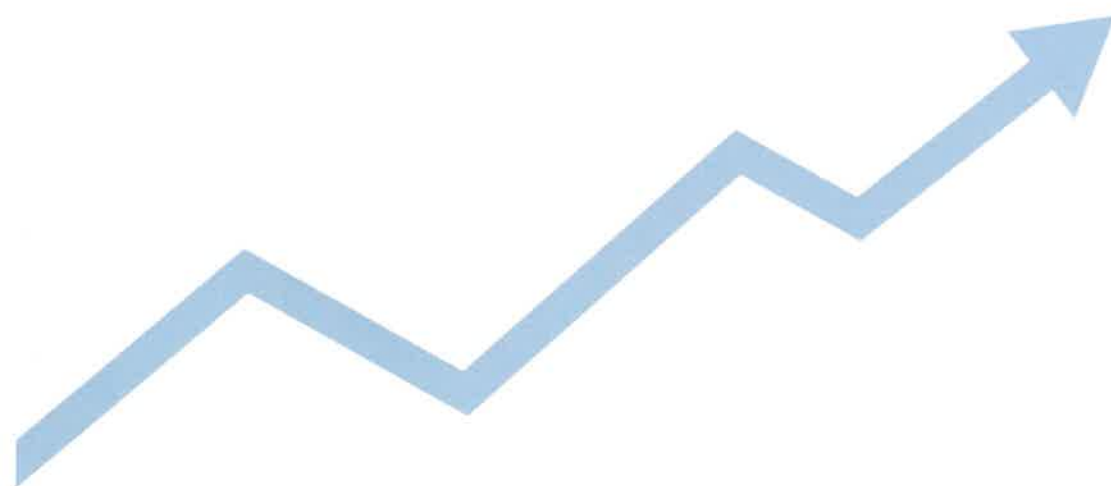




Raport **roczny**

Roczny raport Spółki Suntech S.A.

za rok obrotowy 2019



Warszawa, 14 lipca 2020

Warszawa, dnia 14 lipca 2020 roku

Szanowni Państwo,

z przyjemnością przekazuję Państwu raport z działalności spółki Suntech S.A. w roku 2019.

W 2019 roku z sukcesem rozwijaliśmy działalność Spółki zwiększając zarówno przychody jak i zysk Spółki. Udział rynków zagranicznych w całkowitych przychodach Spółki wzrósł kolejny rok z rzędu i przekroczył 90%..

Nasze działania promocyjne koncentrujące się na budowie globalnej marki produktowej, aktywność sprzedażowa, innowacyjna linia produktów oraz współpraca z rosnącą siecią partnerów i klientów pozwalają skutecznie konkurować na rynku wiodących dostawców systemów OSS dla rynku telekomunikacyjnego.

W 2020 roku planujemy dalszą intensywną pracę w zakresie promocji, pozyskiwania i aktywizacji partnerów oraz klientów i zwiększenie skuteczności działania. Oczekujemy, że pomimo perturbacji ekonomicznych, których doświadcza obecnie większość rynków, nasze dobre przygotowanie i wizja rozwoju przełożą się na dalszy wzrost przychodów ze sprzedaży i rentowności Spółki.

Życzę Państwu zadowolenia ze współpracy z naszą Spółką i wszelkiej pomyślności w 2020 roku.

Pozostaję z szacunkiem

Piotr Saczuk

Prezes Zarządu



Wybrane jednostkowe dane finansowe za 2019r. oraz dane porównywalne za 2018r.

Dane PLN/EUR	PLN		EUR	
	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018 – 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży	15 305 210,95	11 323 272,94	3 557 862,05	2 653 746,97
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 741 981,92	-1 165 274,74	404 942,56	-273 096,33
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 832 230,34	477 058,57	425 921,78	111 804,49
Zysk (strata) brutto	1 179 356,80	518 990,10	274 154,26	121 631,65
Zysk (strata) netto	1 040 410,80	506 022,10	241 854,76	118 592,44
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 277 713,39	-994 325,84	1 004 511,77	-231 238,57
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 590,96	-143 401,04	373,60	-33 349,08
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 317 128,25	499 693,39	309 293,94	116 207,77
Przepływy pieniężne netto razem	2 962 176,10	-638 033,49	695 591,43	-148 379,88
Aktywa razem	9 229 746,09	11 087 673,56	2 167 370,22	2 578 528,73
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 317 343,83	7 215 682,10	1 013 817,97	1 678 065,60
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 594 000,00	1 594 000,00	374 310,20	370 697,67
Kapitał własny	4 912 402,26	3 871 991,46	1 153 552,25	900 463,13

Kursy przyjęte do przeliczenia wybranych danych finansowych:

1. Pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy.
2. Pozycje rachunku zysków i strat przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego.

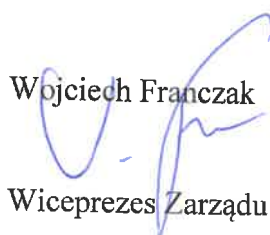
Waluta Euro	2019	2018
średni kurs na dzień bilansowy	4,2585	4,3000
średni kurs arytmetyczny	4,3018	4,2669

Oświadczenie Zarządu

Zarząd Suntech Spółka Akcyjna (zwana dalej spółką) oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2019 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

W imieniu Zarządu Spółki


Piotr Saczuk
Prezes Zarządu

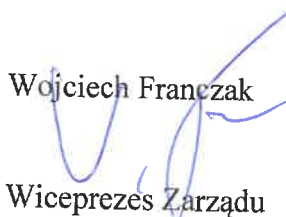

Wojciech Franczak
Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu

Zarząd Suntech Spółka Akcyjna (zwana dalej spółką) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego, Nowy Audyt Zofia Kucharczyk- Dzioba wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 9463, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

W imieniu Zarządu Spółki


Piotr Saczuk
Prezes Zarządu


Wojciech Franczak
Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu SUNTECH SA o przestrzeganiu przez Emitenta spółkę zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

PTK		DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU: TAK/NIE	UZASADNIENIE NIESTOSOWANIA, UWAGI I KOMENTARZ EMITENTA
1		Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Emitent nie transmituje obrad WZ z uwagi na wysokie koszty usługi.
2		Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	Emitent prowadzi efektywną komunikację obustronną z rynkiem.
3		Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową www.suntech.pl i zamieszcza na niej:		
	3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
	3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
	3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
	3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
	3.5	powzięte przez zarząd na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
	3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
	3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	

3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	TAK	W przypadku publikacji prognoz spółka zamieszcza je na stronie korporacyjnej oraz aktualizuje
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	Skreślony,		
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych.	TAK	
3.15	informację o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniami, a także inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki.	TAK	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.	NIE	Spółka nie publikuje pytań akcjonariuszy
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem.	TAK	
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy.	TAK	
3.20	informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta.	TAK	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy.	TAK	Spółka nie publikowała w ciągu ostatnich 12 mcy dokumentu informacyjnego

	3.22	skreślony.		
	3.23	informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4		Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5		Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.gpw.InfoStrefa.pl .	TAK	
6		Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	NIE	Spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
7		W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	NIE	Spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
8		Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	NIE	Spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
9		emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	9.1	Informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy

10		Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia	TAK	
11		Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
12		Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13		Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
	13a	W przypadku otrzymania przez zarząd od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce informacji o zwołaniu przez niego NWZA w trybie określonym w art.393 par.3 KSH zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem WZA. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania NWZA na podstawie art. 400 par. 3 KSH.		
14		Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	Emitent dotychczas nie wypłacał dywidendy
15		Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	

16	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	
16a	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego w załączniku Nr 3 do regulaminu ASO emitent powinien niezwłocznie opublikować w trybie właściwym do przekazania raportów bieżących na rynku NewConnect informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>		
17	Skreślony.		

Warszawa, dnia 13.07.2020

Zarząd Suntech S.A.

Prezes Zarządu
Piotr Saczuk

Wiceprezes Zarządu
Wojciech Franczak

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-07-09

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

Suntech S.A.

Siedziba

Województwo: mazowieckie

Powiat: M. ST. WARSZAWA

Gmina: M. ST. WARSZAWA

Miejscowość: WARSZAWA

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: mazowieckie

Powiat: M. ST. WARSZAWA

Gmina: M. ST. WARSZAWA

Ulica: Puławska

Nr domu: 107

Miejscowość: Warszawa

Kod pocztowy: 02-595

Poczta: Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 6201Z, 6202Z, 6209Z, 6311Z, 6312Z, 6391Z, 6399Z, 7311Z

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2019-01-01 do: 2019-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych wynosi dla:

- oprogramowań i licencji - 2 lata
- praw autorskich - 2 lata
- pozostałych praw - 5-10 lat

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,- amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmują się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe podlegają okresowym aktualizacjom według zasad określonych przez Ministra Finansów.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- Inwestycje w obcych środkach trwałych 10%
- Urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 20%
- Sprzęt komputerowy przy zastosowaniu współczynnika 2 x 30%
- Środki transportu 20%
- Inne środki trwałe 20%

Środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500 zł. ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania.

Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według cen ich nabycia. W związku z okolicznościami wskazującymi na trwałą utratę wartości akcji, dokonano odpisu aktualizacyjnego.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (który ocenia kierownik jednostki) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między wykazywaną wartością bilansową, a ich wartością podatkową.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości nominalnej, w wysokości określonej w statucie.

Kapitał rezerwy tworzony jest z podziału zysku.

Strata z lat ubiegłych dotyczy korekty błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia kosztów następuje odpowiednio do upływu czasu.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- niewykorzystane urlopy.
- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy, tworzony w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wartością księgową aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową

Fundusze specjalne

Obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody z wykonania niezakończonych usług

Przychody z wykonania niezakończonych usług, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Jednostka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie:

- udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi,
- liczby przepracowanych godzin bezpośrednich wykonania usługi,

Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest na pozycję rozliczeń międzyokresowych.

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych, stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczonego

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, którego jest podatnikiem.

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 uwzględnieniu 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.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki 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.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

pozostałe

Spółka nie dokonała w 2019r. zmian w polityce rachunkowości.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	9229746.09	11087673.56
A. AKTYWA TRWAŁE	1638467.09	2687284.80
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	382.86
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	382.86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	149078.08	260299.77
1. Środki trwałe	149078.08	260299.77
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	28332.26	87166.63
d) środki transportu	120745.82	173133.14
e) inne środki trwałe	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	117418.61	116199.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	117418.61	116199.00
IV. Inwestycje długoterminowe	1252056.40	2117922.17
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1252056.40	2117922.17
a) w jednostkach powiązanych	1252056.40	2117922.17
– udziały lub akcje	878346.49	1722942.77
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	373709.91	394979.40
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119914.00	192481.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	119914.00	192481.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. AKTYWA OBROTOWE	7591279.00	8400388.76
I. Zapasy	19809.00	19809.00
1. Materiały	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	19809.00	19809.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	4285310.17	7685461.50
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	191227.76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	191227.76
– do 12 miesięcy	0.00	191227.76
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	4285310.17	7494233.74
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1216689.01	3838904.17
– do 12 miesięcy	1216689.01	3838904.17
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	226096.91	697878.34
c) inne	2842524.25	2957451.23
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3074813.04	112636.94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3074813.04	112636.94
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3074813.04	112636.94
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3074813.04	112636.94
– inne środki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211346.79	582481.32
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	9229746.09	11087673.56
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4912402.26	3871991.46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1594000.00	1594000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	853322.10	853322.10
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1728659.90	1728659.90
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-303990.54	-810012.64
VI. Zysk (strata) netto	1040410.80	506022.10
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4317343.83	7215682.10
I. Rezerwy na zobowiązania	178214.03	190498.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93260.00	146098.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28400.00	28400.00
– długoterminowa	28400.00	28400.00
– krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	56554.03	16000.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	56554.03	16000.00
II. Zobowiązania długoterminowe	19382.48	82859.13

1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	19382.48	82859.13
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	19382.48	82859.13
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1238677.44	3312470.99
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1078584.97	3129779.38
a) kredyty i pożyczki	300308.00	1522977.41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	62754.74	58280.89
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	399564.08	990961.39
– do 12 miesięcy	399564.08	990961.39
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	315958.15	515907.73
h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	41651.96
i) inne	0.00	0.00
4. Fundusze specjalne	160092.47	182691.61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2881069.88	3629853.98
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	2881069.88	3629853.98
– długoterminowe	336078.40	3208821.98
– krótkoterminowe	2544991.48	421032.00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15305210.95	11323272.94
– od jednostek powiązanych	49200.00	31870.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15178203.85	11175952.94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	127007.10	147320.00
B. Koszty działalności operacyjnej	13563229.03	12488547.68
I. Amortyzacja	126196.42	198128.71
II. Zużycie materiałów i energii	174868.23	176487.48
III. Usługi obce	5860242.54	4592132.50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	71257.96	69261.07
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	5502779.84	5503437.84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	946626.13	940588.12
– emerytalne	417756.17	398672.23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	785040.41	875926.57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	96217.50	132585.39
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1741981.92	-1165274.74
D. Pozostałe przychody operacyjne	228666.66	1859393.29
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2439.03	23577.24
II. Dotacje	220215.74	1830034.60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	6011.89	5781.45
E. Pozostałe koszty operacyjne	138418.24	217059.98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	138418.24	217059.98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1832230.34	477058.57
G. Przychody finansowe	260336.38	116730.15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	4463.96	2213.59
– od jednostek powiązanych	131.51	1000.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	255872.42	114516.56
H. Koszty finansowe	913209.92	74798.62
I. Odsetki, w tym:	45011.46	61736.37
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	852253.48	0.00
IV. Inne	15944.98	13062.25
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	1179356.80	518990.10
J. Podatek dochodowy	138946.00	12968.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	1040410.80	506022.10

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3871991.46	3365969.36
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3871991.46	3365969.36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1594000.00	1594000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1594000.00	1594000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	853322.10	853322.10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	853322.10	853322.10
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1728659.90	1728659.90
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00

– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1728659.90	1728659.90
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-303990.54	-810012.64
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	506022.10	811002.61
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	506022.10	811002.61
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	506022.10	811002.61
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	506022.10	811002.61
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	810012.64	1621015.25
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	810012.64	1621015.25
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	506022.10	811002.61
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	506022.10	811002.61
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	303990.54	810012.64
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-303990.54	-810012.64
6. Wynik netto	1040410.80	506022.10
a) zysk netto	1040410.80	506022.10
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4912402.26	3871991.46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4912402.26	3871991.46

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Zysk (strata) netto	1040410.80	506022.10
II. Korekty razem	3237302.59	-1500347.94
1. Amortyzacja	126196.42	198128.71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35456.04	59045.39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2439.03	-23577.24
5. Zmiana stanu rezerw	-12283.97	-233404.95
6. Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00
7. Zmiana stanu należności	3398931.72	-5533781.10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-855597.99	703229.60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-305082.57	3335158.84
10. Inne korekty (amortyzacja przeksięgowana z RMK dotycząca projektu oraz naliczone odsetki od pożyczki Billnet)	852121.97	-5147.19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4277713.39	-994325.84
I. Wpływy	23840.03	23577.24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2439.03	23577.24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	21401.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	21401.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	21401.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	22249.07	166978.28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14591.87	132497.28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	7657.20	34481.00
a) w jednostkach powiązanych	7657.20	34481.00
– nabycie aktywów finansowych	7657.20	34481.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	1590.96	-143401.04
I. Wpływy	200000.00	1206797.59
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	200000.00	1206797.59
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	1517128.25	707104.20
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1422669.41	600000.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	59002.80	56602.64
8. Odsetki	35456.04	50501.56
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1317128.25	499693.39

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	2962176.10	-638033.49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2962176.10	-638033.49
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	112636.94	750670.43
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	3074813.04	112636.94
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0.00	42226.68

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa pliku: SuntechSA.2019.ID.09.07.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1179356.80	0.00	1179356.80	518990.10	0.00	518990.10
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną (art. 12 ust. 4 pkt 3c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3 (art. 12 ust. 4 pkt 3d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów (art. 12 ust. 4 pkt 7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją (art. 12 ust. 4 pkt 8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług (art. 12 ust.4 pkt 10)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
... (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1234207.24	0.00	1234207.24	3110353.65	0.00	3110353.65
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	1351.12	0.00	1351.12	2213.59	0.00	2213.59
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	160544.42	0.00	160544.42	28842.74	0.00	28842.74
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	1072311.70	0.00	1072311.70	1249262.72	0.00	1249262.72
dotacja (...)	0.00	0.00	0.00	1830034.60	0.00	1830034.60

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	679861.01	0.00	679861.01	1942832.00	0.00	1942832.00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt 2)	1401.00	0.00	1401.00	0.00	0.00	0.00
zrealizowane różnice kursowe (art. 12 ust. 1 pkt 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zafakturowane szacunki przychodów (art. 12 ust. 1)	678460.01	0.00	678460.01	1942832.00	0.00	1942832.00
... (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1048105.47	0.00	1048105.47	1967459.90	0.00	1967459.90
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (art. 15d ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt 8f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	10940.00	0.00	10940.00	0.00	0.00	0.00

koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 17)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt 4)	59911.35	0.00	59911.35	0.00	0.00	0.00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzebrzegania przepisów ochrony środowiska (art. 16 ust. 1 pkt 19)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	8433.65	0.00	8433.65	2634.00	0.00	2634.00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów (art. 16 ust. 1 pkt 22)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	2460.00	0.00	2460.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizujących wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	852253.48	0.00	852253.48	0.00	0.00	0.00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)	38652.03	0.00	38652.03	16139.52	0.00	16139.52
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 30)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	58495.00	0.00	58495.00	55028.00	0.00	55028.00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 37)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 44)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 49)	505.25	0.00	505.25	1670.19	0.00	1670.19
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 51)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty dotyczące otrzymanej dotacji (art. ...)	0.00	0.00	0.00	1830034.60	0.00	1830034.60
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	16454.71	0.00	16454.71	61953.59	0.00	61953.59
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	56554.03	0.00	56554.03	127193.00	0.00	127193.00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	0.00	0.00	0.00	8543.83	0.00	8543.83
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit (art. 15c ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu (art. 15e ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	0.00	0.00	0.00	893.85	0.00	893.85
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt 57b)	0.00	0.00	0.00	49368.00	0.00	49368.00
wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	56554.03	0.00	56554.03	16000.00	0.00	16000.00
koszty przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	52387.32	0.00	52387.32
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	74805.68	0.00	74805.68	1152602.64	0.00	1152602.64
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)	8543.83	0.00	8543.83	0.00	0.00	0.00
zrealizowane różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat) (art. 15c ust. 9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (art. 15c ust. 18)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	50261.85	0.00	50261.85	0.00	0.00	0.00
wypłacone diety z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty zafakturowanych przychodów lat poprzednich (art. 15 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	1080000.00	0.00	1080000.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	16000.00	0.00	16000.00	72602.64	0.00	72602.64
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	32410.77	0.00	32410.77	0.00	0.00	0.00
za rok 2013 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-994995.01	0.00	-994995.01	-7100.00	0.00	-7100.00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (art. 12 ust. 1 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (art. 5 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna) (art. 5 ust. 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (art. 18 ust. 1)	-10940.00	0.00	-10940.00	-7100.00	0.00	-7100.00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna) (art. 24b ust. 11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (art. 18d ust. 1)	-925052.21	0.00	-925052.21	0.00	0.00	0.00
opłaty rat leasingowych (...)	-59002.80	0.00	-59002.80	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	627459.00	0.00	627459.00	286419.00	0.00	286419.00
K. Podatek dochodowy	119217.00	0.00	119217.00	54420.00	0.00	54420.00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają:

odniesienie się do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym,
proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki,
inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego

SPIS TREŚCI

1.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	2
2.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	13
3.	DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY 16	
4.	OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	17
5.	DODATKOWE INFORMACJE (M. IN. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĄ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE)	18
6.	INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH	20
7.	TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI.....	20
8.	DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA JEDNOSTEK	21
9.	ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	21
10.	INNE INFORMACJE	21

Lista not

NOTA 1 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	2
NOTA 2 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	3
NOTA 3 ZMIANA WARTOŚCI INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH	4
NOTA 4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	5
NOTA 5 STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO	5
NOTA 6 PROPOZYCJA PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY	6
NOTA 7 REZERWY NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA.....	7
NOTA 8 ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY	8
NOTA 9 ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESÓW WYMAGALNOŚCI	10
NOTA 10 WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH	11
NOTA 11 SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU – POWIĄZANIA	12
NOTA 12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH.....	12
NOTA 13 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW.....	13
NOTA 14 ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM (ZYSKIEM, STRATĄ) BRUTTO.....	14
NOTA 15 NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	16
NOTA 16 KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY SKŁADNIKÓW BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (TABELA NBP NR 251/A/NBP/2019 Z DNIA 2019-12-31).....	16
NOTA 17 INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
NOTA 18 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W PODZIALE NA GRUPY ZAWODOWE	19
NOTA 19 WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI	19
NOTA 20 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY	19
NOTA 21 INFORMACJA O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	20
NOTA 22 INFORMACJE O JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH.....	20

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Opis	Grundy	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na BO	0,00	0,00	123 059,81	1 021 368,17	262 618,88	172 388,78	1 579 435,64
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	14 591,87	0,00	0,00	14 591,87
– nabycie	0,00	0,00	0,00	14 591,87	0,00	0,00	14 591,87
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	682,30	0,00	682,30
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	682,30	0,00	682,30
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na BZ	0,00	0,00	123 059,81	1 035 960,04	261 936,58	172 388,78	1 593 345,21
Umorzenie BO	0,00	0,00	123 059,81	934 201,54	89 485,74	172 388,78	1 319 135,87
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	73 426,24	52 387,32	0,00	125 813,56
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	682,30	0,00	682,30
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	682,30	0,00	682,30
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na BZ	0,00	0,00	123 059,81	1 007 627,78	141 190,76	172 388,78	1 444 267,13
Odpisy z tyt. trwałej utraty wart. na BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tyt. trwałej utraty wart. na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na BO	0,00	0,00	0,00	87 166,63	173 133,14	0,00	260 299,77
Wartość księgowa netto na BZ	0,00	0,00	0,00	28 332,26	120 745,82	0,00	149 078,08
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	100,00	97,00	54,00	100,00	91,00

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	467 860,72	467 860,72
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	382,86	382,86
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	382,86	382,86
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych w jednostkach zależnych

Opis	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:						Razem
	Udziały lub akcje	Dłużne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Stan na początek okresu	1 722 942,77	0,00	0,00	394 979,40	0,00	2 117 922,17	
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia, w tym:	7 657,20	0,00	0,00	131,51	0,00	7 788,71	
– nabycie	7 657,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7 657,20	
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	131,51	0,00	131,51	
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	852 253,48	0,00	0,00	21 401,00	0,00	873 654,48	
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– odpis aktualizujący wartość	852 253,48	0,00	0,00	0,00	0,00	852 253,48	
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	21 401,00	0,00	21 401,00	
Stan na koniec okresu	878 346,49	0,00	0,00	373 709,91	0,00	1 252 056,40	

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5 (2 + 3 – 4)
Pożyczka – Billnet	172 360,73	0,00	0,00	172 360,73
Akcje - Billnet	327 183,20	0,00	0,00	327 183,20
Akcje- Suntech Technologies	0,00	852 253,48	0,00	852 253,48
Razem	499 543,93	852 253,48	0,00	1 351 797,41

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10- nie dotyczy
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie dotyczy
- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie występują
- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie występują
- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - nie wystąpiły
- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym
1. Piotr Saczuk	3 383 016,00	4 633 016,00	0,10	338 301,60	22,13
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
2. Wojciech Franczak	2 388 470,00	3 638 470,00	0,10	238 847,00	17,38
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
3. Artur Tomaszewski	2 289 049,00	3 539 049,00	0,10	228 904,90	16,90
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
4. Andrzej Saczuk	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
5. Pozostali	6 629 465,00	6 629 465,00	0,10	662 946,50	31,65
Razem	15 940 000,00	20 940 000,00	X	1 594 000,00	100,00

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym; - nie dotyczy

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 6 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 040 410,80
3. Razem zysk do podziału	1 040 410,80
4. Proponowany podział zysku	1 040 410,80
– pokrycie straty z lat ubiegłych	303 990,54
– wypłata dywidendy	0,00
– zwiększenie kapitału zapasowego	736 420,26
– zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
– zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
– wypłata nagród, premii	0,00
– zasilenie funduszy specjalnych	0,00
– inne	0,00
5. Niepodzielony zysk	0,00

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
 Nota 7 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			Wykorzystane (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbiedną)	Razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	28 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 400,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	28 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 400,00
– na udzielenie gwarancji i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	16 000,00	56 554,03	16 000,00	0,00	16 000,00	56 554,03
– na badanie sprawozdania finansowego	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	0,00	40 554,03	0,00	0,00	0,00	40 554,03
Razem	44 400,00	56 554,03	16 000,00	0,00	16 000,00	84 954,03

Nota 8 Odroczone podatki dochodowe

a) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie		2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		192 481,00	377 365,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto		192 481,00	377 365,00
– wartość brutto		192 481,00	377 365,00
b) odniesionych na kapitał własny		0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		0,00	0,00
2. Zwiększenia		119 914,00	192 481,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		119 914,00	186 323,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 16.000,-zł.		3 040,00	3 040,00
– różnice kursowe		0,00	30 175,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne		5 396,00	5 396,00
– podatek od przychodów przyszłych okresów		88 167,00	109 722,00
– naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki		0,00	1 623,00
– rezerwa na zobowiązania		7 705,00	0,00
– niewypłacone zobowiązania z umów zleceń		0,00	9 550,00
– raty leasingu operacyjnego według pdop do odliczenia		15 606,00	26 817,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		0,00	6 158,00
– strata podatkowa z roku 2016		0,00	6 158,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		0,00	0,00
3. Zmniejszenia		192 481,00	377 365,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		186 323,00	371 207,00
– naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki		1 623,00	0,00
– niewypłacone zobowiązania z umów zleceń		9 550,00	0,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego		3 040,00	3 040,00
– różnice kursowe		30 175,00	0,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne		5 396,00	5 396,00
– podatek od przychodów przyszłych okresów		109 722,00	120 000,00
– raty leasingu operacyjnego według pdop do odliczenia		26 817,00	37 571,00
– poniesione koszty dot. przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi		0,00	205 200,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		6 158,00	6 158,00
– strata podatkowa z roku 2016		6 158,00	6 158,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		0,00	0,00

4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	119 914,00	192 481,00
a) odniesionych na wynik finansowy	119 914,00	192 481,00
– wartość brutto		
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

b) Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2019	2018
Wyszczególnienie		
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	146 098,00	372 434,00
a) odniesionej na wynik finansowy	146 098,00	372 434,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	93 260,00	146 098,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	93 260,00	146 098,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu	32 743,00	70 466,00
– naliczone odsetki od kaucji (37.092,08zł)	7 047,00	6 816,00
– różnice kursowe	30 503,00	35 655,00
– naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	25,00	266,00
– amortyzacja środków trwałych w leasingu		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	22 942,00	32 895,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	146 098,00	372 434,00
– naliczone odsetki od kaucji	146 098,00	372 434,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu	6 816,00	6 585,00
– różnice kursowe	70 466,00	323 000,00
– naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	35 655,00	0,00
– amortyzacja środków trwałych w leasingu	266,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	32 895,00	42 849,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	93 260,00	146 098,00
a) odniesionej na wynik finansowy	93 260,00	146 098,00

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności											Razem	
	do 1 roku			Powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			
	BO	BZ	3	BO	BZ	5	BO	BZ	7	BO	BZ		BO
	Stan na												
1	2	3	4	5	6	7	8	9					
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych													
– z tytułu dostaw i usług													
– inne													
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale													
– z tytułu dostaw i usług													
– inne													
3. Zobowiązania wobec pozostałych													
– kredyty i pożyczki													
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych													
– inne zobowiązania finansowe	63 476,65	19 382,48	19 382,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 859,13	19 382,48		
– z tytułu dostaw i usług													
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi													
– zobowiązania wekslowe													
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych													
– z tytułu wynagrodzeń													
– inne													
Razem	63 476,65	19 382,48	19 382,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 859,13	19 382,48	0,00	19 382,48

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 10 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie		2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		119 914,00	192 481,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:		119 914,00	192 481,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat		0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania		119 914,00	192 481,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:		211 346,79	582 481,32
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		9 419,67	5 581,51
2. Oplacony z góry czynsz		0,00	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii		0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism		0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji		0,00	0,00
7. Różnica między wartością utrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:		0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów		0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług		0,00	0,00
10. Wycena niezakończonych umów na dzień bilansowy		172 331,88	370 875,00
11. Pozostałe		29 595,24	206 024,81
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:		2 881 069,88	3 629 853,98
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Stan na BO		0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:		0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:		0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów		0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		2 881 069,88	3 629 853,98
a) długoterminowe, w tym:		336 078,40	3 208 821,98
– zafakturowane przychody przyszłych okresów		0,00	2 872 743,58
– inne		336 078,40	336 078,40
b) krótkoterminowe, w tym:		2 544 991,48	421 032,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług		0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane		0,00	0,00
– zafakturowane przychody przyszłych okresów		2 544 991,48	421 032,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów		0,00	0,00

- 15) w przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 11 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Kwota w PLN	Pozycja w bilansie	Kwota w PLN
1	3	4	5
Umowa leasingowa	82 137,22	B.II.3.C	19 382,48
		B.III.3.C	62 754,74
Razem	82 137,22	X	82 137,22

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nota 12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego w PLN	Zobowiązanie z roku poprzedzającego w PLN
1. Gwarancje	wpłacone pieniądze		2 777 707,66	2 716 293,58
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00
3. Kaucje i wadła	wpłacone pieniądze		34 251,89	99 254,93
Razem			2 811 959,55	2 815 548,51

- 17) w przypadku, gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie wystąpiły

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:

ING Bank Śląski S.A. – 0,00 PLN
 PKO BP S.A. – 0,00 PLN

- 19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług: – nie występują

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 13 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Wyszczególnienie	2019		2018	
	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	49 200,00	15 129 003,85	31 870,00	11 144 082,94
– usługi informatyczne	49 200,00	15 129 003,85	31 870,00	11 144 082,94
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	127 007,10	0,00	147 320,00
– licencje obce	0,00	127 007,10	0,00	147 320,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM, w tym:	49 200,00	15 256 010,95	31 870,00	11 291 402,94
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	49 200,00	1 739 350,38	31 870,00	1 990 288,84
– produkty/usługi	49 200,00	1 739 350,38	31 870,00	1 990 288,84
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	13 285 745,35	0,00	8 669 848,33
– produkty/usługi	0,00	13 158 738,25	0,00	8 522 528,33
– towary	0,00	127 007,10	0,00	147 320,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	230 915,22	0,00	631 265,77
– produkty/usługi	0,00	230 915,22	0,00	631 265,77
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych – nie dotyczy (jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym)
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie wystąpiły
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Nota 14 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		1 179 356,80	0,00	1 179 356,80	518 990,10	0,00	518 990,10
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		1 234 207,24	0,00	1 234 207,24	3 110 353,65	0,00	3 110 353,65
naliczone odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art.12 ust. 4 pkt 2	1 351,12	0,00	1 351,12	2 213,59	0,00	2 213,59
różnice kursowe niezrealizowane	art.15a ust. 2	160 544,42	0,00	160 544,42	28 842,74	0,00	28 842,74
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art.12 ust. 3a	1 072 311,70	0,00	1 072 311,70	1 249 262,72	0,00	1 249 262,72
dotacja	...	0,00	0,00	0,00	1 830 034,60	0,00	1 830 034,60
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		679 861,01	0,00	679 861,01	1 942 832,00	0,00	1 942 832,00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art.12 ust. 4 pkt 2	1 401,00	0,00	1 401,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art.12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art.12 ust. 1	678 460,01	0,00	678 460,01	1 942 832,00	0,00	1 942 832,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		195 851,99	0,00	195 851,99	1 967 459,90	0,00	1 967 459,90
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art.16 ust. 1 pkt 14	10 940,00	0,00	10 940,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art.16 ust. 1 pkt 4	59 911,35	0,00	59 911,35	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art.16 ust. 1 pkt 21	8 433,65	0,00	8 433,65	2 634,00	0,00	2 634,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art.16 ust. 1 pkt 25	2 460,00	0,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	852 253,48	0,00	852 253,48	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne	art.16 ust. 1 pkt 28	38 652,03	0,00	38 652,03	16 139,52	0,00	16 139,52
wpłaty na PFRON	art.16 ust. 1 pkt 36	58 495,00	0,00	58 495,00	55 028,00	0,00	55 028,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu przyjętej dla celów ubezpieczenia	art.16 ust. 1 pkt 49	505,25	0,00	505,25	1 670,19	0,00	1 670,19
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art.16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty sfinansowane z otrzymanej dotacji		0,00	0,00	0,00	1 830 034,60	0,00	1 830 034,60
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		16 454,71	0,00	16 454,71	61 953,59	0,00	61 953,59
F. Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		56 554,03	0,00	56 554,03	127 193,00	0,00	127 193,00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art.16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	8 543,83	0,00	8 543,83
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art.16 ust. 1 pkt 57a	0,00	0,00	0,00	893,85	0,00	893,85

koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12		art.16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	49 368,00	0,00	49 368,00
wartość utworzonych rezerw na koszty		art.15 ust. 4e	56 554,03	0,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00
koszty przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi		...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)			0,00	0,00	0,00	52 387,32	0,00	52 387,32
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:			74 805,68	0,00	0,00	1 152 602,64	0,00	1 152 602,64
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek		art.16 ust. 1 pkt 11	8 543,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego		art. 15 ust. 4g	50 261,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zafakturowanych przychodów lat poprzednich		art.15 ust. 4	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)			16 000,00	0,00	0,00	72 602,64	0,00	72 602,64
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:			32 410,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2013 nie więcej niż 50%		art.7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2014 nie więcej niż 50%		art.7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2016 nie więcej niż 50%		art.7 ust. 5	32 410,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%		art.7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%		art.7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:			-994 995,01	0,00	0,00	-7 100,00	0,00	-7 100,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie		art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną		art.5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)		art.5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego		art.18 ust. 1	-10 940,00	0,00	0,00	-7 100,00	0,00	-7 100,00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)		art.24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane		art.18d ust. 1	-925 052,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty rat leasingowych			-59 002,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			627 459,00	0,00	0,00	286 419,00	0,00	286 419,00
K. Podatek dochodowy			119 217,00	0,00	0,00	54 420,00	0,00	54 420,00

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 15 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	14 591,87	200 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie wystąpiły
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiły
- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy

3. DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY

Nota 16 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat (Tabela NBP nr 251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31)

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
EUR	4,2585	4,3000
USD	3,7977	3,7597
GBP	4,9971	4,7895
SGD	2,8223	2,7599

4. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYŃWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota 17 Informacje uzupełniające do rachunku przepłyów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2019	2018
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	3 279,45	12 406,85
Odsetki od kredytów	27 446,03	39 513,12
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	4 730,56	7 125,42
Razem odsetki	35 456,04	59 045,39

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2019	2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93 260,00	146 098,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 400,00	28 400,00
Pozostałe rezerwy	56 554,03	16 000,00
Razem	178 214,03	190 498,00
Zmiana stanu	-12 283,97	-233 404,95

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2019	2018
Ogółem zapasy	19 809,00	19 809,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	19 809,00	19 809,00
Zmiana stanu, w tym:	0,00	0,00
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2019	2018
Należności długoterminowe	117 418,61	116 199,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	191 227,76
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	4 285 310,17	7 494 233,74
Razem należności	4 402 728,78	7 801 660,50
Zmiana stanu należności	3 398 931,72	-5 533 781,10

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2019	2018
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	715 522,23	1 548 521,08
Fundusze specjalne	160 092,47	182 691,61
Razem zobowiązania, w tym:	875 614,70	1 731 212,69
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	875 614,70	1 731 212,69
Zmiana stanu zobowiązań	-855 597,99	703 229,60

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 914,00	192 481,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 346,79	582 481,32
Razem	331 260,79	774 962,32
1. Zmiana stanu	443 701,53	1 534 421,01
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	336 078,40	3 208 821,98
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	2 544 991,48	421 032,00
Razem	2 881 069,88	3 629 853,98
2. Zmiana stanu	-748 784,10	1 800 737,83
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-305 082,57	3 335 158,84

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2019	2018
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	852 253,48	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-5 278,70	-5 147,19
Razem	846 974,78	-5 147,19
Zmiana stanu	852 121,97	-5 147,19

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2019	2018
Środki pieniężne w kasie	64 838,24	63 576,17
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 009 974,80	49 060,77
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	3 074 813,04	112 636,94
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	2 962 176,10	-638 033,49
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	42 226,68

5. DODATKOWE INFORMACJE (m. in. umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostką oraz niektóre zagadnienia osobowe)

- 1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły
- 2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – nie wystąpiły

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 18 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	40,20
Pracownicy fizyczni	1,00
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
Razem	41,20

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

Nota 19 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wynagrodzenia	2019	2018
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:		
1. Wynagrodzenie	81 099,00	157 640,00
Zarządu	81 099,00	157 640,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	16 500,00	14 100,00
Rady Nadzorczej	16 500,00	14 100,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	97 599,00	171 740,00

Wypłata w 2019r. z tytułu umów cywilno-prawnych dla Zarządu – 876 744,00 PLN brutto

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie wystąpiły
- 6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Nota 20 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem za rok poprzedni w PLN	w tym:		Wynagrodzenie ogółem za rok bieżący w PLN	w tym:	
		należne	wypłacone		należne	wypłacone
badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	16 000,00	-	16 000,00	16 000,00	16 000,00	-
- badanie JSF	12 000,00	-	12 000,00	12 000,00	12 000,00	-
- badanie SSF	4 000,00	-	4 000,00	4 000,00	4 000,00	-
b) inne usługi atestacyjne	-	-	-	-	-	-
c) usługi doradztwa podatkowego	-	-	-	-	-	-
d) pozostałe usługi	-	-	-	-	-	-

6. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie wystąpiły
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły
- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy

7. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nota 21 Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2019	2018
Za najem lokalu biurowego na łączną kwotę brutto	Billnet S.A.	7 084,80	7 084,80
Za usługi brutto	Billnet S.A.	60 516,00	39 200,10
Splata udzielonej pożyczki przez Billnet S.A.	Billnet S.A.	21 401,00	0,00
Za usługi	Suntech (SG) Pte. Ltd.	623 220,01	365 349,45
Zaliczka	Suntech (SG) Pte. Ltd.	0,00	183 257,36

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń – nie dotyczy (jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe)
- 5) Grupę Kapitałową Suntech S.A. tworzą: Suntech S.A. jako jednostka dominująca oraz jednostki zależne Billnet S.A. z siedzibą w Warszawie, Suntech Technologies Inc. z siedzibą w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej oraz Suntech (SG) Pte. Ltd. z siedzibą w Singapurze.

Nota 22 Informacje o jednostkach powiązanych

Nazwa	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Billnet S.A.	100%	100%	-457 762,51	6 628,16
Suntech Technologies Inc.	100%	100%	2 474,39	-7 341,94
Suntech (SG) Pte. Ltd.	100%	100%	51 161,27	12 297,50

- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie

dotyczy

8. DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA JEDNOSTEK

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie miało miejsca połączenie.

9. ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że Jednostka w najbliższej do przewidzenia przyszłości będzie kontynuowała działalność gospodarczą. W najbliższym roku obrotowym Jednostka planuje rozszerzenie skali prowadzonej działalności.

10. INNE INFORMACJE

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie miały miejsca zdarzenia, które powodowałyby zamieszczenie innych informacji niż wymienionych powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Warszawa, dnia 9 lipca 2020 r.

SPRAWOZDANIE

z działalności Spółki Akcyjnej SUNTECH
za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

Informacje ogólne o spółce

Pełna nazwa: Suntech Spółka Akcyjna
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Poczta elektroniczna: info@suntech.pl
Strona internetowa: <http://www.suntech.pl>
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Puławska 107, 02-595 Warszawa, Polska
Telefon: 22 507 92 00
Fax: 22 507 92 01
NIP: 113-01-16-894
REGON: 011325771
KRS: 0000303450
Ticker: SUN

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31 grudnia 2019

Według informacji posiadanych przez Spółkę akcjonariuszami Suntech S.A. posiadającymi ponad 5% głosów byli:

	Akcje liczba	Akcje udział %	Głosy liczba	Głosy udział %
Piotr Saczuk	3 383 016	21,22	4 633 016	22,13
Wojciech Franczak	2 388 470	14,98	3 638 470	17,38
Artur Tomaszewski	2 289 049	14,36	3 539 049	16,90
Andrzej Saczuk	1 250 000	7,84	2 500 000	11,94
Pozostali	6 379 465	41,59	6 379 465	31,66
Razem	15 940 000		20 940 000	

Powyższa informacja o stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki sporządzona została na podstawie informacji uzyskanych od akcjonariuszy w drodze realizacji przez nich obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych, w szczególności na mocy odpowiednich postanowień: ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (art. 69 i art. 69a) i ustawy z dnia 29.07.2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (art. 160 i nast.).

W dniu 10 lipca 2019 wygasła kadencja Rady Nadzorczej w składzie:

Zbigniew Karpiński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Waldemar Sielski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Juliusz Madej - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Janaszek-Seydlitz – Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Adamiuk - Członek Rady Nadzorczej
Mariusz Kubaczyński - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 10 lipca 2019 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Suntech S.A. powołało na nową 5 letnią kadencję Radę Nadzorczą, której skład podany jest poniżej.

Struktura organizacyjna Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku

Rada Nadzorcza:

Zbigniew Karpiński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Waldemar Sielski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Juliusz Madej - Członek Rady Nadzorczej
Piotr Janaszek-Seydlitz – Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Widomski - Członek Rady Nadzorczej
Mariusz Kubaczyński - Członek Rady Nadzorczej

Zarząd:

Piotr Saczuk – Prezes Zarządu
Wojciech Franczak - Wiceprezes Zarządu

Spółki zależne:

BillNet S.A.(przekształcona w BillNet Sp. z o.o. 26.06.2020r.) - Suntech S.A. posiada 100 % udziałów

Suntech Technologies Inc. - Suntech S.A. posiada 100% udziałów.

Suntech Pte. Ltd. - Suntech S.A. posiada 100% udziałów.

Informacje o działalności Spółki w 2019 roku

Informacje ogólne

Suntech S.A. jest producentem i dostawcą systemów informatycznych wspomagania działalności biznesowej i operacyjnej (BSS/OSS). Klientami Spółki są firmy telekomunikacyjne, operatorzy infrastruktury gazowej i energetycznej, transport, sektor publiczny i e-commerce.

Najważniejsze informacje finansowe

Rok 2019 Spółka zakończyła przychodem ze sprzedaży w wysokości 15 305 tys. PLN co jest wynikiem o 35.% wyższym w porównaniu do 2018 i zyskiem brutto 1 179 tys. PLN w porównaniu do 519 tys. PLN w 2018.

Wskaźniki		2019	2018
płynności bieżącej (current ratio)	Aktywa obrotowe / Zobowiązania krótkoterminowe (bieżące)	6,13	2,54
płynności gotówkowej (cash ratio)	Inwestycje krótkoterminowe /Zobowiązania krótkoterminowe (bieżące)	2,48	0,03

rentowności kapitału własnego (ROE)	$Zysk\ netto \times 100\% / \text{Kapitał}\ \text{własny}$	21,18	13,07
rentowności aktywów (ROA)	$Zysk\ netto \times 100\% / \text{Aktywa}\ \text{ogółem}$	11,27	4,56
pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	$\text{Kapitał}\ \text{własny} \times 100\% / \text{Aktywa}\ \text{trwałe}$	299,82	144,09
ogólnego zadłużenia (DR)	$\text{Zobowiązania} + \text{Rezerwy na zobowiązania} / \text{Aktywa}\ \text{ogółem}$	0,16	0,32

Produkty własne Spółki - systemy informatyczne pod markę SunVizion

www.sunvizion.com

- Network Inventory – zarządzanie zasobami sieci telekomunikacyjnych
- Billing/CRM/Workflow – Billing, CRM i procesy operatora telekomunikacyjnego
- Network Rollout Management - zarządzanie procesem budowy sieci
- Network Performance Monitoring - monitoring jakości działania sieci telekomunikacyjnej
- Business Process Management - zarządzanie procesami dowolnych organizacji
- Network Configuration Management – zarządzanie konfiguracją sieci telekomunikacyjnej
- Service Provisioning - system automatycznego udostępniania usług w sieci

Realizacja Strategii Spółki:

- Budowa rozpoznawalności marki SunVizion na rynkach światowych i sprzedaż produktów oraz usług własnych
- Wprowadzanie nowych produktów i wyjście na rynki wertykalne poza telekomunikacją (energia, gaz, transport, sektor publiczny, etc.).
- Rozwój programu partnerskiego i pozyskanie nowych partnerów biznesowych
- Uczestnictwo w międzynarodowych targach, wystawach i konferencjach bezpośrednio i przy współpracy z partnerami.
- Realizacja umów eksportowych na wdrożenie systemów OSS/BSS dla klientów na rynkach europejskich, azjatyckich i bliskowschodnich.
- Podpisanie umowy na wdrożenie systemu Network Inventory u operatora telekomunikacyjnego w Azji.

Produkcja i innowacyjność

Dla rozwoju Spółki kluczowe jest utrzymanie konkurencyjności oferowanych rozwiązań, co wymusza ich stały rozwój.

W styczniu 2019 roku Spółka zakończyła realizację projektu „Smart Service Designer- innowacyjny system informatyczny do projektowania i zestawiania usług telekomunikacyjnych w oparciu o algorytm dynamicznej analizy katalogu usług”. W wyniku realizacji projektu opracowany został innowacyjny w skali światowej system, który zwiększa efektywność realizacji procesów sprzedaży u operatora telekomunikacyjnego, obniża jej koszty i eliminuje problemy obecne w systemach opartych na tradycyjnym procesie. Projekt realizowany był od lipca 2016 roku w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, oś priorytetowa: Wsparcie prowadzenia prac B+R przez przedsiębiorstwa.

W roku 2019 Spółka kontynuowała prace rozwojowe w dwóch kierunkach, pierwszym był rozwój istniejących produktów wg przyjętych tzw. RoadMap, czyli strategii rozwoju opracowanych na bazie specjalistycznej wiedzy na temat kształtowania się długofalowych trendów i potrzeb rynku, drugim - opracowanie nowych produktów i włączenie ich do ogólnofirmowej ścieżki rozwoju. Spółka ogranicza wydatki inwestycyjne ze środków własnych, uzupełniając je środkami z rządowych i unijnych programów badawczo-rozwojowych.

W 2019 roku kontynuowano wdrażanie innowacji zarówno produktowych jak i procesowych. Ich celem była poprawa rentowności działania Spółki poprzez zwiększenie szybkości i powtarzalności wdrażania produktów oraz sprawniejszy transfer know-how do partnerów i klientów.

Spółka opracowała dwie nowe wersje systemu SunVizion Network Inventory, wprowadzając szereg nowości technologicznych i funkcjonalnych.

Sprzedaż i działania operacyjne

Spółka zgodnie z planem zrealizowała projekt „Rozwój działalności eksportowej firmy Suntech S.A. poprzez internacjonalizację marki SunVizion”. Celem projektu była budowa świadomości marki SunVizion na rynkach międzynarodowych, zdobycie nowych klientów na tych rynkach i wzrost sprzedaży. Projekt był współfinansowany z środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach poddziałania 3.3.3: Wsparcie MŚP w promocji marek produktowych – GO TO BRAND Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój. Cele projektu zostały zrealizowane, projekt został ukończony i rozliczony z jednostką finansującą.

W wyniku systematycznej realizacji strategii sukcesywnie poprawiają się perspektywy sprzedażowe Spółki. Sieć partnerów działa w Europie, Azji, Ameryce Północnej i Południowej oraz na Bliskim Wschodzie. Efektem działań sprzedażowych było podpisanie umów z nowym klientem z Azji.

W 2019 roku sprzedaż Spółki była o 35 % wyższa niż w roku 2018 a udział przychodu ze sprzedaży na rynkach zagranicznych wzrósł kolejny rok z rzędu i przekroczył 90% przychodu ze sprzedaży ogółem.

Plany i prognozy na rok 2020

Wydarzeniem o nietypowym charakterze było wystąpienie pandemii. Z uwagi na fakt, że Spółka działa na terenie Azji, śledząc zmiany w sytuacji epidemiologicznej i ekonomicznej w tamtym regionie mogła wcześniej przygotować się na rozwój wypadków w Polsce. Dzięki temu Spółka sprawnie wdrożyła zdalny model pracy, co sprawiło, że zastosowanie się do wytycznych rządowych w zakresie przepisów sanitarnych nie miało wpływu na wynik finansowy Spółki w I połowie 2020.

W 2020 roku Suntech planuje kontynuację działań promocyjnych oraz wsparcie partnerów na rynkach Azji, Bliskiego Wschodu, Europy oraz obu Ameryk. Konieczne było dostosowanie planu działań promocyjnych do sytuacji spowodowanej ograniczeniami w podróżach i odwołaniem prawie wszystkich znaczących imprez wystawienniczo-targowych.

W 2020 roku Spółka spodziewa się utrzymania ilości podpisywanych umów. W dalszym ciągu będzie budowany globalny kanał partnerski. W następstwie wzrastającej ilości klientów Suntech przewiduje rozbudowę zespołu produkcyjnego i wdrożeniowego do realizacji rozwoju produktów oraz podpisanych umów. W 2020 roku Spółka powinna zwiększyć przychody przynajmniej o 10% w stosunku do roku 2019, a także wypracować wzrost zysku brutto.

Ryzyka

Ryzyko związane ze skutkami pandemii

Wprawdzie branża telekomunikacyjna jest jedną z najmniej dotkniętych skutkami pandemii ale nie do końca możliwe do przewidzenia są skutki pandemii dla poszczególnych klientów. Ryzyko pandemii wpływa zarówno na procesy decyzyjne dotyczące wyborów systemów BSS/OSS które są przedmiotem oferty Spółki jak i możliwość realizacji kontraktów w okresie ograniczonego lub niemożliwego podróżowania.

Ryzyko związane z działalnością eksportową

Działalność związana z eksportem produktów jest obciążona ryzykiem związanym ze specyfiką rynków zagranicznych, w tym konkurencją zarówno ze strony globalnych graczy jak i regionalnych dostawców. Ryzyka mogą wystąpić zarówno na etapie sprzedaży, powodując podwyższenie jej kosztów, jak i na etapach wdrożenia i utrzymania. Występuje również ryzyko związane z windykacją zaległych płatności. Spółka stara się minimalizować te ryzyka poprzez sprzedaż produktów w sieci partnerskiej oraz przekazywanie wiedzy i kompetencji do partnerów i klientów, co obniża zapotrzebowanie na specjalistyczne wsparcie ze strony Spółki i umożliwia koncentrację na kluczowych elementach strategii. Ryzyko związane z płatnościami Spółka minimalizuje poprzez zapisy kontraktowe i odpowiednie harmonogramy płatności.

Ryzyko kursowe

Z uwagi na fakt, że Spółka otrzymuje większość płatności w walutach innych krajów niż Polska, zmiany kursowe mają znaczący wpływ na przychody jakie Spółka uzyskuje z realizacji kontraktów.

Ryzyko związane z działalnością firm konkurencyjnych

Działając na rynkach w Polsce i poza jej granicami, Spółka konkuruje z globalnymi a także lokalnymi i regionalnymi firmami. Konkurencja jest skoncentrowana, zaś możliwości pojawienia się nowych graczy w krótkiej perspektywie są ograniczone. W efekcie konsolidacji rynku przez ostatnie lata, na rynku zmniejszyła się liczba graczy w segmencie głównej działalności Spółki.

Ryzyko związane z utratą płynności finansowej

W związku z koniecznością utrzymywania stałego rozwoju produktów, realizacji wielomiesięcznych umów oraz nakładów na budowę międzynarodowego kanału dystrybucji, Spółka ponosi stałe koszty, które są finansowane z bieżących przychodów. Sezonowość sprzedaży, opóźnienia w realizacji umów, problemy z windykacją należności, obniżenie wartości sprzedaży mogą stwarzać ryzyko utraty płynności finansowej. W celu minimalizowania ryzyka Spółka buduje szerszą bazę klientów w tym korzystających z umów długoterminowych zapewniających stałe przychody. Spółka starannie i z długofalowym wyprzedzeniem analizuje przepływy finansowe i w okresach narażonych na słabszy przypływ gotówki Spółka wykorzystuje finansowanie zewnętrzne.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Działalność Spółki zależy od sytuacji makroekonomicznej panującej na rynkach zagranicznych i w Polsce. Efektywność, a w szczególności rentowność prowadzonej przez Spółkę działalności gospodarczej, zależy między innymi od tempa wzrostu gospodarczego, poziomu inwestycji przedsiębiorstw, polityki fiskalnej i pieniężnej państwa, inflacji. Wszystkie

te czynniki wywierają pośredni wpływ na przychody i inne wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę. Mogą także wpływać na realizację założonych przez Spółkę celów strategicznych. Nie jest możliwym wykluczenie sytuacji utrzymania się słabej koniunktury gospodarczej lub dekonunktury, jednak działalność na wielu rynkach geograficznych znajdujących się w różnych fazach koniunkturalnych takie ryzyko znacząco ogranicza. Spółka stara się wykorzystać tendencję do obniżania kosztów przez klientów poprzez przygotowanie atrakcyjnych na tle konkurencji pakietów produktowych.

ZARZĄD

Piotr Saczuk – Prezes Zarządu

Wojciech Franczak – Wiceprezes Zarządu

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Suntech Spółka Akcyjna

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Suntech S.A. („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz.U. z 2019 r., poz. 395 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz.U. z 2019 r. poz. 1421, z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019/z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Kluczowe sprawy badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości oraz przy formułowaniu naszej opinii oraz podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka a w przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne przedstawiliśmy najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw.

Opis kluczowej sprawy	Jak odniesiono się do sprawy w czasie badania
<p><i>Inwestycje długoterminowe w tym udział posiadanych akcji w jednostkach zależnych.</i></p> <p><i>Zagadnienie zostało uznane za znaczące ryzyko badania sprawozdania finansowego z uwagi na istotność pozycji jak również z uwagi na element profesjonalnego osądu kierownictwa Spółki przy wycenie utraty wartości tego aktywa.</i></p>	<p>W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazywała akcje i udziały w jednostkach powiązanych, które stanowiły na dzień 31 grudnia 2019 roku około 17% sumy bilansowej. W ramach przeprowadzonego badania dokumentowaliśmy zrozumienie procedur w tym środowiska kontroli wewnętrznej, odnoszącej się do procesu oceny utraty wartości posiadanych akcji. Nasze procedury obejmowały również:</p> <ul style="list-style-type: none"> • analizę powiązań kapitałowych, • potwierdzenie prawa do posiadanych akcji, • dokonanie oceny wyników finansowych generowanych przez jednostkę zależną, • ocenę adekwatności i racjonalności przyjętych przez Zarząd Spółki metod i założeń do oceny wartości inwestycji długoterminowych w tym ich realności. <p>W wyniku przeprowadzonych procedur zidentyfikowaliśmy konieczność dokonania odpisu na utratę wartości.</p>
<p><i>Ujmowanie przychodów ze sprzedaży</i></p> <p><i>Wartość przychodów ze sprzedaży w roku badanym wzrosła w stosunku do roku 2018 o 35%. Zagadnienie zostało uznane za kluczową sprawę badania sprawozdania finansowego z uwagi na potencjalne ryzyka zniekształcenia wielkości sprzedaży poprzez ujęcie przychodów niezgodnie z harmonogramami odbiorów wynikającymi z umów długoterminowych</i></p>	<p>W ramach badania sprawozdania finansowego dokonaliśmy oceny przyjętej polityki rachunkowości w zakresie rozpoznawania przychodów ze sprzedaży w tym w szczególności wynikających z umów długoterminowych. Na wybranej próbie istotnych źródeł przychodów wykonaliśmy między innymi następujące procedury:</p> <ul style="list-style-type: none"> • zrozumienie działania procesu ujmowania przychodów, identyfikację i ocenę mechanizmów kontrolnych w tym zakresie, • rozpoznanie warunków realizacji zawartych kontraktów długoterminowych i przeprowadzenie procedur analitycznych na przychodach zrealizowanych jak i pozostających do rozliczenia w kolejnych okresach sprawozdawczych, • ocena adekwatności prezentacji dokonanych ujawnień w sprawozdaniu finansowym dotyczących przychodów ze sprzedaży. <p>W wyniku przeprowadzonych procedur zidentyfikowaliśmy korektę zwiększającą wartość sprzedaży.</p>

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszym celem jest uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialni za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki oraz Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Paweł Pyzik.

Działający w imieniu NOWY AUDYT Zofia Kucharczyk-Dzioba z siedzibą w Warszawie przy ul. Stryjeńskich 10/216 podmiotu wpisanego na listę firm audytorskich pod numerem 3964 w imieniu, którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Paweł Pyzik
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 13019

Warszawa, dnia 14 lipca 2020 roku