



Substantive partners:

[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file:  Nie wybrano pliku

## Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2021-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2021-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2022-04-07](#)

## Code of financial statement:

System code: [SFJMIZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf\_: [SprFinJednostkaMikroWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

## Information in accordance with Annex No. 4 of the Accounting Act:

### Entity identifying data:

Name and registered office:

Name of the company: [PERGAMIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [mazowieckie](#)

County: [Warszawa](#)

Municipality: [Warszawa](#)

City: [Warszawa](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [mazowieckie](#)

County: [Warszawa](#)

Municipality: [Warszawa](#)

Street: [al. Aleje Jerozolimskie](#)

Building number: [93](#)

City: [Warszawa](#)

Postal code: [02-001](#)

Post office: [Warszawa](#)

Tax Identification Number (NIP): [7010778271](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000705701](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2021-01-01](#)

Date To: 2021-12-31

Indication of the applied accounting principles intended for micro entities, with specifications of some selected simplifications: Art. 46 ust. 5 pkt 4 Uproszczony bilans Art. 47 ust. 4 pkt 4 Uproszczony rachunek zysków i strat jednostki (wyłącznie w wariantcie porównawczym) Art. 48a ust. 3 Jednostka mikro może nie sporządzać zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym Art. 48b ust. 4 Jednostka mikro może nie sporządzać rachunku przepływów pieniężnych Art. 49 ust. 6 Jednostka mikro, która zdecyduje się sporządzać sprawozdanie z działalności, może nie wykazywać w tym sprawozdaniu kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością jednostki oraz informacji dotyczących zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego

#### Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: true - statement has been prepared with assumption of continuing activity; false - statement has been prepared assuming that the activity will not be continued: **True**

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: **True**

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po przyjęciu do używania wartości niematerialnych i prawnych. Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem okresowego przeglądu w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne. Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych. Należności krótko- i długoterminowe Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień

prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna. Kapitał podstawowy Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym. Kredyty bankowe i pożyczki W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Uznawanie przychodów Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka

uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Sprzedaż towarów i produktów Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży. Świadczenie usług Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu. Odsetki Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

determining the financial result:

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Jednostka sporządza sprawozdanie w zakresie ustalonym w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości.

determining the financial statements preparation method:

Spółka jest jednostką mikro w rozumieniu art. 3 ust. 1a pkt 1 ustawy o rachunkowości. Jednostka nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia. Jednostka sporządza sprawozdanie w zakresie ustalonym w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości.

other:

Zgodnie z art. 39 ustawy o rachunkowości, jednostki dokonują czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostki mikro mogą nie tworzyć biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

## Balance sheet in accordance with Annex No. 4 of the Accounting Act:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	484,599.41	93,902.39
A. Fixed assets, including tangible assets	0.00	0.00
B. Current assets:, w tym	484,599.41	93,902.39
1. - inventory	0.00	0.00
2. - short-term receivables	484,599.41	93,902.39
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	484,599.41	93,902.39
A. Equity, including :	140,752.57	-523,369.44
1. - share capital (fund) / Suscribed capital	18,800.00	14,750.00
B. Liabilities nad provisions for liabilities, including:	343,846.84	617,271.83
1. - liabilities provisions	0.00	0.00
2. - credit and loan liabilities	81,153.00	494,610.82

## Profit and loss account in accordance with Annex No. 4 to the Accounting Act:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Income from basic operatng activities and equivalents, including:	410,039.39	122,467.37
B. Operating activity costs	2,252,489.12	806,368.20
I. Amortisation	0.00	0.00
II. Consumption of materials and energy	27,089.85	4,498.37
III. Remuneration, social insurances, and other benefits	589,258.12	242,207.21
IV. Other costs	1,636,141.15	559,662.62

C. Other profits and gains, including:	395,801.26	32,323.09
D. Other costs and losses, including:	17,229.52	23,215.03
E. Income tax	0.00	0.00
F. Net profit/loss (A-B+C-D-E) (for micro entities specified in Art.. 3, section 2a, points 1,3,4, and section 1b of the Act))	-1,463,877.99	-674,792.77

## Supplementary information for the balance sheet in accordance with Annex No. 4 of the Accounting Act:

### Supplementary information for the balance sheet :

Description: [Inf. dod.](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Pergamin\\_-\\_SF\\_2021\\_inf\\_dod.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Pergamin\\_-\\_SF\\_2021\\_inf\\_dod.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year		Previous year	
	Total value	from other revenue sources	Total value	from other revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	-1,463,877.99		-674,792.77	
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00		0.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	375,726.16	375,726.16	32,309.87	32,309.87
C. Non-taxable revenue in the current year, including	0.00		0.00	

Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00	
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00		0.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00	
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	332,427.04	332,427.04	322,494.62	322,494.62
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	8,658.01	8,658.01	20,346.89	20,346.89
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	0.00		0.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00	
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	0.00		0.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00	
H. Loss from previous years, including:	0.00		0.00	
I. Other changes in tax basis, including:	0.00		0.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00	
J. Income tax basis	-1,498,519.10		-364,261.13	
K. Income tax	0.00		0.00	