

A. *Wprowadzenie do sprawozdania finansowego*

1. *Informacje ogólne*

Fudo Security Sp. z o.o. ("Spółka") została utworzona aktem notarialnym z dnia. 10.12.2004 roku, przed notariuszem Markiem Zielińskim ul. Jagiellońska 6/18 Warszawa, REP. A NR 5273/2004. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000224900. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie Aleje Jerozolimskie 178, 02-486 Warszawa. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według statutu Spółki przedmiotem działania Spółki jest:

1. Działalność związana z oprogramowaniem
2. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
3. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
4. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji
5. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery
6. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych
7. Pozostałe badania i analizy techniczne
8. Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych

2. *Okres objęty sprawozdaniem*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku, z 31 grudnia 2020 roku jako dniem bilansowym.

3. *Założenie kontynuacji działalności gospodarczej*

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie kolejnych 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31 grudnia 2021 roku.

4. *Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.*

Forma oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

4.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami). Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

4.2. *Przychody i koszty*

Koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, a także według typów działalności. Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Za datę powstania przychodu uznaje się dzień wystawionej faktury. Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów (usług) zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4.3. *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Patenty, licencje, znaki firmowe	2 – 5 lat
Oprogramowanie komputerowe	2 lata
Inne wartości niematerialne i prawne	2 – 5 lat

4.4. *Środki trwałe*

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty

napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Inwestycje w obcym obiekcie	10 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	3 - 10 lat
Środki transportu	5 lat
Inne środki trwałe	5 - 8 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10 000,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

4.5. Środki trwałe w budowie

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

4.6. Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia, zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. W roku 2020 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

4.7. Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące. 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. Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty. Transakcje w walutach obcych przelicza się na złote według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu bądź kosztu. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP ustalonego na ten dzień. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

WALUTY	KURSY NBP na dzień 31 grudnia 2020 roku
USD	3,7584
EUR	4,6148

4.8. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane, jako działalność lokacyjna.

4.9. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości pewnych lub prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.10. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

4.11. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.12. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

4.13. Podatki

Obowiązkowym obciążeniem wyniku finansowego jest podatek bieżący obliczany na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o obowiązujące stawki w danym roku podatkowym.

4.14. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe. Koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia i odnoszone są do okresu, którego dotyczą.

A. Bilans

	TREŚĆ	2019-12-31	2020-12-31
A.	AKTYWA TRWAŁE	146 516,33	1 500 088,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	23 204,69
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	146 516,33	386 427,01
1.	Środki trwałe	146 516,33	386 427,01
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 942,72	97 693,06
c)	urządzenia techniczne i maszyny	30 573,61	288 733,95
d)	środki transportu	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 090 456,42
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 090 456,42
B.	AKTYWA OBROTOWE	9 029 967,40	11 153 537,75
I.	Zapasy	661 325,00	547 859,57
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	661 325,00	547 859,57
5.	Zaliczki na poczet dostaw		
II.	Należności krótkoterminowe	6 139 408,64	5 481 976,38
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	6 139 408,64	5 481 976,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	6 138 898,60	5 481 976,38
	- do 12 miesięcy	5 602 161,11	4 945 238,89
	- powyżej 12 miesięcy	536 737,49	536 737,49
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c)	inne	510,04	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 154 486,70	5 015 641,22
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 154 486,70	5 015 641,22
a)	w jednostkach powiązanych	408 646,94	596 404,74
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	408 647,00	596 404,74
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 745 839,76	4 419 236,48
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	74 747,06	108 060,58
	SUMA AKTYWÓW	9 176 483,73	12 653 625,87

	TREŚĆ	2019-12-31	2020-12-31
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 942 363,38	9 769 944,49
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 100,00	50 100,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 181 051,32	6 843 256,32
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	49 007,06	49 007,06
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	2 662 205,00	2 827 581,11
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 234 120,35	2 883 681,38
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 234 120,35	2 315 147,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 234 120,35	2 315 147,26
	a) kredyty i pożyczki	205 000,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	71 972,71	72 060,58
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	1 463 653,76	1 243 562,45
	- do 12 miesięcy	1 463 653,76	1 243 562,45
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	493 493,88	994 338,14
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	5 186,09
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	568 534,12
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	568 534,12
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	SUMA PASYWÓW	9 176 483,73	12 653 625,87

C. Rachunek zysków i strat Wariant porównawczy

		2019-12-31	2020-12-31
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z	18 056 971,23	18 423 983,86
	Przychody netto ze sprzedaży usług		
I.	Zmiana stanu produktów	15 310 897,04	16 075 910,24
II.	Sprzedaż podmioty powiązane		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV.	Sprzedaż pozostała	2 746 074,19	2 348 073,62
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 650 250,15	14 891 186,96
I.	Amortyzacja	34 193,63	41 661,75
II.	Zużycie materiałów i energii	249 950,17	118 875,45
III.	Usługi obce	9 452 792,81	9 087 662,55
IV.	Podatki i opłaty	4 328,57	2 240,40
V.	Wynagrodzenia	2 470 001,01	3 595 779,65
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne koszty pracownicze	399 745,30	531 614,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	404 853,83	94 340,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 634 384,83	1 419 012,39
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 406 721,08	3 532 796,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne	22 490,69	13 077,59
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 313,01	3 538,13
II.	Pozostałe przychody operacyjne		
III.	Inne przychody operacyjne	19 177,68	9 539,46
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 943,76	53 567,64
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	7 943,76	53 567,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-	3 421 268,01	3 492 306,85
G.	Przychody finansowe	7 068,95	46 612,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	7 001,97	6 605,80
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	66,98	40 006,30
H.	Koszty finansowe	88 309,96	36 958,84
I.	Odsetki, w tym:	18 709,86	3 467,88
	od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	69 600,10	33 490,96
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G	3 340 027,00	3 501 960,11
J.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/- J)	3 340 027,00	3 501 960,11
L.	Podatek dochodowy	677 822,00	674 379,00
M.	Zysk (strata) netto (K-L)	2 662 205,00	2 827 581,11

D. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte żadne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, ponieważ takie nie wystąpiły.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

4. Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane porównawcze.

5. Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe

Struktura środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wygląda następująco:

GRUPA	Wartość na 01.01.20	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość	Umorzenie na 01.01.20	Umorzenia bieżące	Korekty umorzeń	Umorzenie	Wartość netto
WNIP	22 741,75	33 995,00	0,00	56 736,75	22 284,14	11 247,92	0,00	33 532,06	23 204,69
Inwestycje w obcym obiekcie	182 496,60	375 181,07	0,00	182 496,60	66 553,88	18 249,66	0,00	84 803,54	97 693,06
gr. 4	151 236,43	0,00	0,00	526 417,50	127 158,17	115 570,61	0,00	242 728,78	283 688,72
gr. 6	9 925,05	0,00	0,00	9 925,05	3 887,31	992,51	0,00	4 879,82	5 045,23
gr. 7	536,59	0,00	0,00	536,59	536,59	0,00	0,00	536,59	0,00
SUMA	366 936,42	409 176,07	0,00	776 112,49	220 420,09	146 060,70	0,00	366 480,79	409 631,70

6. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy w spółce nie występują.

6.1. Aktualizacja wartości środków trwałych oraz środków trwałych w budowie

W omawianym okresie Spółka nie dokonywała aktualizacji środków trwałych.

7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy spółka wykazuje długoterminowe rozliczenia międzyokresowe ze względu na projekt dofinansowania podpisany z NCBR. Zakończenie projektu nastąpi w roku 2022.

8. Zapasy

Zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami rachunkowości, po analizie wiekowania zapasów i ich przydatności w przyszłych projektach oceniono, że ich wartość jest realna a zapasy możliwe do wykorzystania. Spółka nie dokonywała w roku 2020 odpisów aktualizujących zapasy.

9. Należności krótkoterminowe

Razem	Bieżące	Przeterminowane					
		Od 1 do 30 dni	Od 31 do 60 dni	Od 61 do 90 dni	Od 91 do 180 dni	Od 181 do 365 dni	Ponad 365 dni
5 481 976,38	4 945 238,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 737,49

Na należności krótkoterminowe składają się należności z tytułu dostaw i usług oraz należności inne z tytułu wpłaconych depozytów. Należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 536737,49 PLN są przeterminowane powyżej 365 dni. Pozostałe należności z tytułu dostaw i usług to należności bieżące, wygenerowane w miesiącu październik 2020, listopad 2020 i grudzień 2020.

10. Inwestycje krótkoterminowe

W jednostce w pozycji krótkoterminowe aktywa finansowe znajdują się środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

11. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe prezentuje poniższa tabela. Wartość bilansowa pozycji rozliczenia międzyokresowe kosztów zawiera koszty roku 2020 w wysokości 8979,54 zł a wydatki roku 2021, data wystawienia faktur rok 2020.

RMK	2019	2020
Ubezpieczenia	1 420,56	1 830,91
Subskrypcja oprogramowania	17 494,30	24 590,59
Udział w targach	53 232,20	63 100,50
Przedłużenie umowy mBank	2 600,00	5 200,00
Cykliczne artykuły prasowe		15 088,36
Koszty 2020 i wydatki 2021		-8 979,54
Koszty pracownicze		7 229,76
SUMA	74 747,06	108 060,58

12. Kapitały

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy Spółki wynosi 50100 PLN i jest podzielony pomiędzy dwóch udziałowców Pana Patryka Brozka (334 udziały) i Pana Pawła Dawidka (334 udziały).

13. Propozycje, co do podziału zysku

Spółka planuje zgodnie z przepisami KSH w drodze uchwały przeznaczyć zysk na kapitał zapasowy.

14. Rezerwy

W roku 2020 spółka nie wykazuje rezerw.

15. Zobowiązania krótkoterminowe

Wykazane w pasywach bilansu zobowiązania krótkoterminowe reprezentują kredyt bankowy w tej części, w której termin spłaty przypada w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, a także pozostałe zobowiązania bieżące z tytułu dostaw i usług, bieżące zobowiązania z tytułu podatków oraz pozostałe zobowiązania. Spółka nie wykazuje przeterminowanych zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Razem	Bieżące	Przeterminowane					
		Od 1 do 30 dni	Od 31 do 60 dni	Od 61 do 90 dni	Od 91 do 180 dni	Od 181 do 365 dni	Ponad 365 dni
1 243 562,45	1 243 562,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania długoterminowe

W roku 2020 w spółka nie wykazuje zobowiązań długoterminowych.

16. Zobowiązania zabezpieczone

W związku z posiadaniem kredytem w rachunku bieżącym do wysokości 800.000 tysięcy złotych oraz kredytem inwestycyjnym do kwoty 1.800.000 tysięcy złotych w Banku mBank SA bank zabezpieczył swoje wierzycelności wynikające z umowy poprzez pełnomocnictwo udzielone bankowi do dysponowania środkami pieniężnymi zgromadzonymi na wszystkich rachunkach bankowych oraz weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Dodatkowo w roku 2020 spółka kontynuowała umowę faktoringową z mFaktoring Sp. z o.o. do wysokości 200.000 złotych.

17. Pozostałe przychody oraz pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	2019	2020
Różnice inwentaryzacyjne	17 269,05	8 027,21
Zaokrąglenia	0,45	0,98
Pozostałe przychody	1 623,35	379,27
Spisane zobowiązania	284,83	1 132,00
SUMA	19 177,68	9 539,46

Pozostałe koszty operacyjne	2019	2020
Różnice inwentaryzacyjne	0,00	13,83
Zaokrąglenia	0,71	0,16
Pozostałe koszty	7 943,05	9 752,97
Spisane należności	0,00	6,00
Naprawy		43 794,68
SUMA	7 943,76	53 567,64

18. Przychody finansowe i koszty finansowe

Przychody finansowe	2019	2020
Odsetki otrzymane	7 001,97	6 605,80
Przychody różnice kursowe niezrealizowane	0,00	40 006,30
Pozostałe	66,98	0,00
SUMA	7 068,95	46 612,10

Koszty finansowe	2019	2020
Odsetki zapłacone	16 973,81	681,88
Odsetki budżetowe	1 736,05	2 786,00
Koszty różnice kursowe zrealizowane	1 926,04	28 077,86
Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
Koszty różnice kursowe niezrealizowane	49 404,57	0,00
Prowizje i opłaty bankowe	1 664,31	0,00
Koszty finansowania - faktoring	16 605,18	5 413,10
SUMA	88 309,96	36 958,84

19. Rozliczenia międzyokresowe bierne

W roku 2020 spółka wykazuje rozliczenia międzyokresowe bierne w postaci środków z dotacji NCBR na kwotę 561.410,07 PLN i przychodów przyszłych okresów na kwotę 71.245,05 PLN.

20. Koszty rodzajowe

Koszty według rodzajów wykazane są w rachunku zysków i strat.

21. Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży

Sprzedaż	2019	2020
Sprzedaż krajowa	12 327 748,05	14 500 158,00
Sprzedaż zagraniczna	5 729 223,18	3 934 538,04
SUMA	18 056 971,23	18 434 696,04

22. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

Na dzień 1 stycznia 2020 roku spółka zatrudniała 19 osób, a na dzień 31 grudnia 2020 roku spółka zatrudniała 26 osób.

23. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym 2020 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności oraz nie przewiduje się takiego zaniechania w roku następnym.

24. Podatek dochodowy bieżący

Podsumowanie:

Przychody bilansowe	Koszty bilansowe
18 560 675,00	-15 058 714,89
Wynik bilansowy	3 501 960,11
Przychody podatkowe	Koszty podatkowe
18 519 309,56	-14 969 945,43
Wynik podatkowy	3 549 364,13
Podstawa CIT	3 549 365,00
Zobowiązanie CIT	674 379,00
Zaliczki zapłacone	658 383,00
Do zapłaty 31/03/2021	15 996,00

Koszty podatkowe i niepodatkowe:

Amortyzacja KUP	-41 661,75
Amortyzacja NKUP	0,00
Zużycie materiałów i energii KUP	-116 300,09
Zużycie materiałów i energii NKUP	-2 575,36
Usługi obce KUP	-9 033 014,73
Usługi obce NKUP	-54 647,82
Podatki i opłaty KUP	-2 240,40
Podarki i opłaty NKUP	0,00
Wynagrodzenia KUP	-3 595 779,65
Wynagrodzenia NKUP	0,00
Ubezpieczenia i koszty pracownicze KUP	-508 227,14
Ubezpieczenia i koszty pracownicze NKUP	-23 387,07
Pozostałe koszty KUP	-96 535,33
Pozostałe koszty NKUP	2 194,77
Sprzedaż usług	16 022 356,16
Koszty sprzedanych usług	
Sprzedaż towarów	2 348 073,62
Wartość sprzedanych towarów	-1 419 012,39
Sprzedaż pozostała	53 554,08
Odsetki otrzymane	6 605,80
Różnice kursowe	75 642,31
Różnice kursowe niezrealizowane	41 365,44
Pozostałe	0,00
Odsetki zapłacone	-681,88
Różnice kursowe	-103 720,17
Różnice kursowe niezrealizowane	-1 359,14
Odsetki budżetowe	-2 786,00
Prowizje i opłaty bankowe	0,00
Koszty mFaktoring	-5 413,10
Przychody - środki trwałe i wyposażenie	3 538,13
Pozostałe przychody operacyjne	9 539,46
Pozostałe przychody operacyjne NPP	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	-47 358,80
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	-6 208,84
Wynik bilansowy	3 501 960,11

Warszawa, dnia 29 marca 2021 roku