

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5.2.6.0.0.4.0.3.4.1.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.1.8.6.1.4.0.	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		13-07-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy NARODOWA AGENCJA POSZANOWANIA ENERGII S.A.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.ST. WARSZAWA
Gmina	M.ST. WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST. WARSZAWA	Gmina	M.ST. WARSZAWA
Ulica	ŚWIĘTOKRZYSKA	Nr domu	20
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-002
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 7 0 2 2 Z POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Do wyceny aktywów i pasywów zastosowano przepisy wyceny przewidziane dla jednostek kontynuujących działalność wymienione w art. 28 - 41 ustawy o rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia

Wartości niematerialne i prawne, tj. oprogramowanie komputerów i pozostałe wartości niematerialne i prawne, których cena zakupu przekracza 3,5 tys. amortyzowane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł amortyzowane w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny
(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) od 10% do 20%,
- sprzęt komputerowy 30%,
- środki transportu 20%,
- lokale 2,5%,
- inne środki trwałe 14%.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Zakup towarów - według cen nabycia

Stosowane metody rozchodu - według cen nabycia.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta spółka.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Środki pieniężne w PLN wykazywane są w wartości nominalnej, w walucie obcej wyceniane są zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości, wycena bilansowa na koniec okresu średnim kursem NBP przyjęto do wyceny bilansowej na dzień 31.12.2020 roku - kurs 1 EUR = 4,6148 PLN.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami statutu.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

W roku 2020 zostały uwzględnione zmiany w kapitale zapasowym. Uchwałą Nr 4/2020 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 04.09.2020 roku zysk z roku 2019 w wysokości 23.255,70 zł został przeksięgowany na Fundusz Zapasowy w wysokości 11.255,70 zł i wypłatę dywidendy w wysokości 12.000,00zł.

Rezerwy tworzone są w Spółce 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 pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP na dzień 31.12.2020 r.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Ustalenia wyniku finansowego		
Zysk bilansowy		13 704,63 zł
Przychody bilansowe		3 066 467,34 zł
Przychody zwolnione		
Dochody wolne od podatku (Art. 17 ust. 1 pkt.1-2 Ustawy PDOP)		
środkami pomocowe	803 088,22 zł	
Wycena bilansowa środków pieniężnych	15 355,36 zł	
ZUS zwolnienie z opłacania składek	27 314,76 zł	
Mikropożyczka	5 000,00 zł	
Razem przychody zwolnione		850 758,34 zł
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
Odsetki nienotyfikowane	510,41 zł	
Razem przychody zwiększające podstawę opodatkowania		510,41 zł
Przychody podatkowe		2 216 219,41 zł
Koszty bilansowe		3 052 762,71 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		
Amortyzacja leasing samochodowy	27 000,00 zł	
Koszty dotyczące samochodów	13 488,63 zł	
Kara administracyjna	20 910,00 zł	
Odsetki budżetowe	14,00 zł	
Składki członkowskie (SAPE, Climate-KIC)	4 879,52 zł	
koszty środki pomocowe	240 218,73 zł	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu (410)	474,01 zł	
Zwolnienie z ZUS	27 314,76 zł	
Rozliczenie projektów	562 867,49 zł	
Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		897 167,14 zł
Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu nieujęte w kosztach		
Raty kapitałowe leasing samochodowy	17 495,38 zł	
Razem koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu nieujęte w kosztach		17 495,38 zł
RAZEM koszty uzyskania przychodów		2 173 090,95 zł
Przychody podatkowe		2 216 219,41 zł
Koszty uzyskania przychodów		2 173 090,95 zł
Dochód do opodatkowania		43 128 zł
Podatek 9%		3 882 zł
Zysk netto		9 822,63 zł

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Narodowa Agencja Poszanowania Energii S.A. sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2020 rok, Bilans za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 sporządzony na dzień 31.12.2020, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020-31.12.2020 sporządzony na dzień 31.12.2020, Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2020-31.12.2020 sporządzony na dzień 31.12.2020, Zestawienie zmian w kapitale własnym za za okres 01.01.2020-31.12.2020 sporządzone na dzień 31.12.2020.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	291 155,59	329 243,79	A	Kapitał (fundusz) własny	1 337 469,71	1 339 647,08
I	Wartości niematerialne i prawne	11 128,42	14 348,91	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	501 000,00	501 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	826 647,08	815 391,38
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	11 128,42	14 348,91	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	214 253,81	249 121,52	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	214 253,81	249 121,52		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	170 042,03	175 541,99	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 864,21	4 231,96	VI	Zysk (strata) netto	9 822,63	23 255,70
d)	środki transportu	42 347,57	69 347,57	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 083 952,58	1 209 226,78
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	31 773,36	31 773,36	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek	31 773,36	31 773,36	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	34 000,00	34 000,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	24 469,58	43 384,70
3	Długoterminowe aktywa finansowe	34 000,00	34 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	24 469,58	43 384,70
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	15 762,44	34 677,56

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	8 707,14	8 707,14
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	136 812,13	192 960,33
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	34 000,00	34 000,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje	34 000,00	34 000,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	136 804,86	192 953,06
B	Aktywa obrotowe	2 130 266,70	2 219 630,07	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	264,00	385 161,94	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	20 334,86	18 915,12
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	384 919,94	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 176,54	31 456,42
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	25 176,54	31 456,42
4	Towary	264,00	242,00		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	214 276,35	169 193,30	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	7 975,07	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	90 721,31	142 486,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 975,07	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	7 975,07	0,00	i)	inne	572,15	95,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	7,27	7,27
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	922 670,87	972 881,75
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	922 670,87	972 881,75
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	922 670,87	972 881,75
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	206 301,28	169 193,30				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	201 112,78	153 521,07				
	– do 12 miesięcy	201 112,78	153 521,07				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	642,42	518,63				
c)	inne	4 546,08	15 153,60				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 860 331,82	1 641 125,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 860 331,82	1 641 125,04				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 860 331,82	1 641 125,04				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 855 331,82	1 641 125,04				
	– inne środki pieniężne	5 000,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 394,53	24 149,79				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 421 422,29	2 548 873,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 421 422,29	2 548 873,86

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 966 961,00	3 369 471,44
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 403 295,72	2 572 768,71
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-384 919,94	-214 621,82
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 352,55
V	Sprzedaż usług sfinansowanych z UE	948 585,22	1 009 972,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 024 255,15	3 362 333,74
I	Amortyzacja	69 679,81	48 077,61
II	Zużycie materiałów i energii	100 647,21	101 603,73
III	Usługi obce	773 311,43	868 317,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 327,75	1 606,75
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 939 106,02	1 899 705,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	113 666,79	87 337,50
	– emerytalne	51 674,91	41 785,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 516,14	96 453,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	259 232,38
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-57 294,15	7 137,70
D	Pozostałe przychody operacyjne	42 253,82	36 258,93
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	28 455,28
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	42 253,82	7 803,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	25 820,49	8 690,66
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	25 820,49	8 690,66
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-40 860,82	34 705,97
G	Przychody finansowe	57 252,52	1 468,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	386,41	1 468,49
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	56 866,11	0,00
H	Koszty finansowe	2 687,07	9 456,76
I	Odsetki, w tym:	15,89	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	2 671,18	9 456,76
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	13 704,63	26 717,70
J	Podatek dochodowy	3 882,00	3 462,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	9 822,63	23 255,70

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 339 647,08	1 341 891,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 339 647,08	1 341 891,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	501 000,00	501 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	501 000,00	501 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	815 391,38	782 173,74
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 255,70	33 217,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	11 255,70	33 217,64
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	11 255,70	33 217,64
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	826 647,08	815 391,38
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	23 255,70	58 717,64
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	23 255,70	58 717,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	23 255,70	58 717,64
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	23 255,70	58 717,64
	- podziału zysku na kapitał zapasowy	11 255,70	33 217,64
	- wypłata dywidendy	12 000,00	25 500,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	9 822,63	23 255,70
	a) zysk netto	9 822,63	23 255,70
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 337 469,71	1 339 647,08
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 334 517,74	1 339 647,08

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	9 822,63	23 255,70
II.	Korekty razem	270 471,14	1 304 018,10
1.	Amortyzacja	69 679,81	48 077,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	384 897,94	215 884,92
7.	Zmiana stanu należności	-45 083,05	8 253,90
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-57 567,94	73 897,74
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-81 455,62	957 903,93
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	280 293,77	1 327 273,80
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	28 455,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	28 455,28
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	31 591,61	35 369,46
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 591,61	35 369,46
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-31 591,61	-6 914,18
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	-18 863,88
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	-18 863,88
II.	Wydatki	29 495,38	54 925,55
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	12 000,00	25 500,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17 495,38	29 425,55
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-29 495,38	-73 789,43
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	219 206,78	1 246 570,19
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	219 206,78	1 246 570,19
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 641 125,04	394 554,85
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 860 331,82	1 641 125,04
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	13 704,63									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	850 758,34									
dochody wolne od podatku - środki pomocowe	803 088,22			17	1	23				
ZUS zwolnienie z opłacania składek	27 314,76			17	1	21				
Mikropożyczka	5 000,00			17	1	21				
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00									
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	510,41									
odsetki nienotyfikowane	510,41			17	4	2				
Pozostałe ^{*)}										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	897 167,14									
amortyzacja środków trwałych z leasingu	27 000,00			16b	1					
25% poniesionych wydatków z tytułu używania samochodu osobowego	13 488,63			16	1	51				
odsetki budżetowe	14,00			16	1	21				
składki członkowskie	4 879,52			16	1	37				
koszty projektów sfinansowanych środkami pomocowymi KE	803 086,22			16	1	58				
koszty reprezentacji	474,01			16	1	28				
zwolnienie z ZUS	27 314,76			16	1	57a				
Pozostałe ^{*)}										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00									
Pozostałe ^{*)}										

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa NAPE 2020

INFORMACJA DODATKOWA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1.a-c 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

(w zł)

L p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększe- nie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	328 475,31		14 403,81		14 403,81		37 748,43		37 748,43	305 130,69
2.	Grunty										
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	220 000,00									220 000,00
4	Urządzenia techniczne i maszyny	326 750,75		17 187,80		17 187,80					343 938,55
5	Środki transportu	311 520,25									311 520,25
6	Inne środki trwałe										
	Razem	1 186 746,31		31 591,61		31 591,61		37 748,43		37 748,43	1 180 589,49

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Wartości niematerialne i prawne	314 126,40		17 624,30		17 624,30	37 748,43	294 002,27	14 348,91	11 128,42
Grunty									
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 458,01		5 499,96		5 499,96		49 957,97	175 541,99	170 042,03
Urządzenia techniczne i maszyny	322 518,79		19 555,55		19 555,55		342 074,34	4 231,96	1 864,21
Środki transportu	242 172,68		27 000,00		27 000,00		269 172,68	69 347,57	42 347,57
Inne środki trwałe									
Razem	923 275,88		69 679,81		69 679,81	37 748,43	955 207,26	263 470,43	225 382,23

1.1.d. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu.

Grunty w wieczystym użytkowaniu – nie występują

(w zł)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

1.1.e. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – leasing operacyjny

(w zł)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Środki transportu	73 426,83	0,00	0,00	73 426,83
2.					

1.1.f. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. – nie występują

Pozabilansowe zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania wobec budżetu państwa				
2.	Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego				
3.	Zobowiązania ogółem				

1.1.g. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Lp.	Rodzaj papieru wartościowego lub prawa	Liczba łączna	Wartość w zł	Przyznane prawa do
1.	Akcje	34 000	34 000,00	-
2.	Udziały			
3.	Inne papiery wartościowe w tym: świadectwa udziałowe Zmienne dłużne papiery wartościowe (np. obligacje zamienne na akcje)			

1.1.h. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

	Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba udziałów		Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów (w zł)	Udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale zakładowym spółki (w %)
		zwykłych	uprzywilejowanych		
1.	Fundacja Poszanowania Energii	1084		362 056	72,26
2.	Andrzej Wiszniewski	90		30 060	6,00
3.	Wojciech Panek	107		35 738	7,13
4.	Maciej Robakiewicz	60		20 040	4,00
5.	Marek Chlebuś	18		6 012	1,20
6.	Artur Bargieł	10		3 340	0,67
7.	Andrzej Bury	30		10 020	2,00
8.	Stanisław Widera	3		1 002	0,20
9.	Ludomir Duda	67		22 378	4,47
10.	Sławomir Golonka	1		334	0,07
11.	Wiesław Sarosiek	30		10 020	2,00
	ogółem	1500		501 000	100,00

1.1.i. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

(w zł)

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zapasowy	815 391,38	-	11 255,70	-	-	11 255,70
2.	Podstawowy	501 000,00					
3	Zysk	23 255,70		9 822,63			9 822,63
	Razem	1 339 647,08		21 079,33			21 078,33
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego		
	zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem (9 + 10 + 11 + 12)	ogółem (3 + 8 – 13)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)	
9	10	11	12	13	14	15	
					826 647,08		
					501 000,00		
		12 000,00	11 255,70	23 255,70	9 822,63		
		12 000,00	11 255,70	23 255,70	1 337 469,71		

1.1.j. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**Propozycje podziału zysku za rok obrotowy****(w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Zysk netto	9 822,63
3.	Proponowany podział zysku: a) pokrycie straty z lat ubiegłych b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda) c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego e) zwiększenie kapitału podstawowego f) wypłata nagród, premii g) zasilenie funduszy specjalnych h) inne (np. darowizny)	2 955,00 6 867,63
4.	Niepodzielony zysk	

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy**(w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Strata netto	
3.	Proponowane źródła pokrycia: a) kapitał zapasowy b) kapitał rezerwowy c) kapitał podstawowy d) dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.) e) inne (np. emisja dodatkowych akcji po cenach rynkowych wyższych od wartości nominalnej)	
4.	Niepokryta strata	

1.1.k. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**Rezerwy na koszty i zobowiązania – nie występują****(w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:					

	– na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy – nie występuje

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy zarachowane w ciężar		Aktywa odniesione na		
		wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	wynik finansowy brutto		kapitał (fundusz) własny
				kwota ogółem	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Stan na początek roku obrotowego w tym: z tytułu wyceny środków pieniężnych . z tytułu leasingu operacyjnego	0,00				
2.	Stan na koniec roku obrotowego w tym: z tytułu wyceny środków pieniężnych . z tytułu leasingu operacyjnego	0,00				

1.1.I. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Zestawienie danych może być sporządzone w podanej przykładowo formie tabelarycznej.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności	10 525,61				10 525,61
2.						

1.1.I. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

(w zł)

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem			
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		stan na											
		BO	BZ	BO		BZ		BO		BZ			
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne												
2.	Pozostałych jednostek: a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) zaliczki otrzymane na dostawy e) zobowiązania wekslowe f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) inne			34 677,56		15 762,44				8 807,14 4	8 707,14	43 384,70 0,00	24 469,58 0,00
				34 677,56		15 762,44						34 677,56	15 762,44
										8 807,14 4	8 707,14	8 707,14	8 707,14
3.	Razem			34 677,56		15 762,44				8 807,14 4	8 707,14	43 387,70	24 469,58

1.1.m. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujejące w księgach rachunkowych, np.: – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku – prenumeraty – usługi telekomunikacyjne – pozostałe – odsetki nienotyfikowane – leasing VAT do odliczenia – usługi dotyczące faktur roku następnego	24 149,79 7 432,21 2 223,58 2 225,18 2 167,01 510,41 9 591,40 0,00	55 394,53 6 310,02 2 234,72 2 268,52 1 290,00 0,00 6 394,27 36 897,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujejące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	972 881,75 972 881,75	922 670,87 922 670,87
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV) w tym z tytułu długotrwałych umów o usługi	24 149,79	55 394,53

1.1.n. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie występują

(w zł)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne								
5.	Ogółem								

1.1.o. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Jeśli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informacje w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe lub
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakkolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazało się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej.

Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe można przedstawić w tabeli.

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

(w zł)

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	8 707,14	8 707,14
3.	Indos weksli		
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
6.	Inne		
7.	Ogółem	8 707,14	8 707,14

1.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1.2.a. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

(w zł)

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		W tym za granicę			
				dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Wyrobow, w tym główne grupy						
2a	Usług, w tym główne grupy	2 572 768,71	2 403 295,72				3 912,72
	- audyty energetyczne	875 163,53	880 353,66				
	- ekspertyzy o charakterze techniczno-ekonomicznym i analizy rynkowe	862 383,19	1 016 342,22				
	- audyty + projekty	80 350,41	48 283,80				
	- doradztwo	520 005,81	229 303,31				
2b.	inwestycyjne	1 009 972,00	948 585,22				
	Usług sfinansowanych z UE						
3.	Towarów, w tym według rodzajów działalności	1 352,55	0,00				
	-książki	1 352,55	0,00				
4.	Materiałów						
5.	Ogółem sprzedaż netto	3 584 093,26	3 351 880,94				3 912,72

Kontakty długoterminowe – nie występują

(w zł)

Lp.	Treść	Przychody	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o usługi długoterminowe ogółem, w tym:					
	a) umowy niezakończone łącznie					
	b) umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

1.2.b. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy

1.2.c. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

1.2.d. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy

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

Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

(w zł)

L.p.	Treść	Kwota
1	Wynik finansowy (zysk, strata brutto)	13 704,63
2	Przychody wpływające na wynik brutto roku obrotowego trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	850 247,93
3	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy , nie stanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	897 167,14
4	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania ,nie wpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	17 495,38
5	Dochód (1-2+3-4)	43 128,46
6	Podstawa opodatkowania	43 128
7	Podatek dochodowy za rok obrotowy	3 882

1.2.f. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – nie występuje

1.2.g. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

**Zestawienie poniesionych w 2020 r. i planowanych na 2021 r.
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2020 r.	Koszty planowane na 2021 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	14 403,81	-
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: – na ochronę środowiska	17 187,80 -	- -
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: – na ochronę środowiska	-	-
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
5.	Razem	31 591,61	-

1.3. Kursy przyjęte do wyceny

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny zgodnie z tabelą A kursów średnich Nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r. – kurs EUR – 4,6148 zł.

1.4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1.4.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja	69 679,81
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych, w tym :	0,00
	1) zyski (-)	0,00
	2) straty (+)	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy), w tym:	0,00
	1) odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (-)	0,0
	2) odsetki od udzielonych pożyczek (-)	0,0
	3) odsetki od otrzymanych pożyczek (+)	0,0
	4) odsetki od otrzymanych kredytów (+)	0,0
	5) dywidendy zarachowane i otrzymane (-)	0,0
	6) dywidendy zarachowane i wypłacone (+)	0,0
	7) pozostałe odsetki(odsetki od lokat poniżej 3 miesięcy) (-)	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej, w tym:	0,00
	1) zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
	2) straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (+)	0,0
	3) aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych (+)	0,0
	4) zyski ze zbycia inwestycji (-)	0,0
	5) straty ze zbycia inwestycji (+)	0,0

6)	aktualizacja wartości inwestycji (+)	
7)	splata udzielonych pożyczek	0,00
8)	odsetki	0,00
9)	inne wpływy inwestycyjne odszkodowanie za samochód	0,00
10)	nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 591,61
10)	udzielone pożyczki	0,00

Objaśnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. A.II.5 do A.II.9)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w złotych		Zmiana stanu
		na początek roku	na koniec roku	
5.	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana wartości netto stanu zapasów, w tym:	385 161,94	264,00	384 897,94
	1) wartość brutto (wg cen ewidencyjnych)	385 161,94	264,00	384 897,94
	2) koszty zakupu itp. odchylenia od cen ewidencyjnych	-	-	0,0
	3) aktualizacja wartości zapasów	-	-	0,0
7.	Zmiana stanu należności netto	200 966,66	238 074,64	45 086,05
	1) należności długoterminowe - brutto	31 773,36	31 773,36	0,00
	2) należności krótkoterminowe - brutto	169 193,30	214 276,35	45 083,05
	3) aktualizacja wartości należności	-	-	0,0
8a.	Zmiana stanu zobowiąz. krótkoterm.- bez pożyczek i kredytów	174 045,21	116 477,27	57 567,94
	1) zobowiązania krótkoterminowe - bez pożyczek i kredytów	174 037,94	116 470,00	57 567,94
	2) fundusze specjalne	7,27	7,27	0,00
	w tym:			
	a) zobowiązania z działalności inwestycyjnej - z tyt.:	-	-	0,00
	- zakupu wart.niem. i prawn. oraz śr.trw.	-	-	0,00
	- zakupu inwestycji w wart.niem. i prawn. oraz śr.trw.	-	-	0,00
	- inne zobowiązania inwestycyjne	-	-	0,00
	b) zobowiązania z działalności finansowej - z tyt.:	-	-	0,00
	- nabycia akcji (udziałów) własnych.	-	-	0,00
	- dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	-	-	0,00
	- dłużnych papierów wartościowych	-	-	0,00
	- umów leasingu finansowego	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	0,00
8b.	Zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	-	-	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, w tym:	948 731,96	867 276,34	81 455,62
	1) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - czynne	-	-	0,00
	2) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - czynne	24 149,79	55 394,53	31 244,74
	3) rozliczenia międzyokresowe - bierne	972 881,75	922 670,87	50 210,88

Objaśnienie korekt pozycji A.II.10 do przepływów z działalności operacyjnej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
10.	Inne korekty, w tym:	0,00
	1) niepieniężne straty z tyt. zdarzeń losowych w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00
	2) odpisy netto z tyt. utraty wartości, korygujące wartość aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów fin. (plus lub minus)	0,00
	3) umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00
	4) odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00
	5) pozostałe	0,00

1.5. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1.5.a. 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 dotyczy

1.5.b. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz: - nie dotyczy

1.5.c. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	10
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	10

1.5.d. 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

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

(w zł)

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający	422 240,00	960,00
2.	Nadzorujący	7 800,00	720,00
3.	Administrujący		

1.5.e. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pożyczki (świadczenia o podobnym charakterze) udzielone osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego – nie występują

Lp.	Organ	Stan na koniec roku obrotowego				
		Kwota do spłaty	Oprocentowanie (od – do)	Kwoty podlegające spłacie w terminie		
				do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
1.	Zarządzający					
2.	Nadzorujący					
3.	Administrujący					

1.5.f. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00		8 000,00
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

1.6. Informacje o szczególnych zdarzeniach

1.6.a. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty – nie wystąpiły

W przypadku, gdy ustalenie kwot korekt jest praktycznie niewykonalne, to jednostka wskazuje na sam fakt popełnienia błędu w poprzednich latach obrotowych oraz podaje, na czym on polegał i powody braku możliwości dokonania wiarygodnego szacunku korekt.

1.6.b. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły

1.6.c. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 – nie wystąpiły

1.6.d. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły

Inwentaryzacja składników majątkowych
wg stanu na 31.12.2020 roku

rodzaj składnika majątkowego	termin inwentaryzacji	forma inwentaryzacji (art.26 ustawy o rachunkowości)
środki trwałe	30.11.2020	spis
towary	31.12.2020	spis
środki pieniężne w banku	31.12.2020	potwierdzenia
środki pieniężne w kasie	31.12.2020	spis
należności kwota	31.10.2020 170 783,39zł	potwierdzenia
należności XI, XII	603 563,39zł	
zapłacone	565 258,93zł	
stan kwota	31.12.2020 209 087,85zł	
rozliczenia czynne	31.12.2020	weryfikacja
kapitały	31.12.2020	weryfikacja
zobowiązania	31.12.2020	weryfikacja
zobowiązania budżetowe kwota	31.12.2020 90 721,31	
w tym		data zapłaty
PIT-4R	24 023,00zł	18.01.2021
CIT-8	3 882,00zł	20.01.2021
		12.07.2021
ZUS	16 996,31zł	13.01.2021
VAT	45 820,00zł	20.01.2021
rozliczenia międzyokresowe	31.12.2020	weryfikacja

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-09-20 09:22:29	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego Dorota Florczak
2021-09-20 10:17:07	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego WIESŁAW ZENON SAROSIEK
2021-09-20 12:11:30	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego ANDRZEJ MACIEJ RAJKIEWICZ
2021-09-20 12:24:20	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego ANDRZEJ WISZNIEWSKI