

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Jednostka OP w złotych

**Fundacja Polska Wódka**

**za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020**

**Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020**

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

---

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

#### A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	Fundacja Polska Wódka
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa

#### B. Adres

Kod kraju	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Ulica	ul. Plac Konesera
Numer domu	1
Numer lokalu	-
Miejscowość	Warszawa
Kod pocztowy	03-736
Poczta	Warszawa

#### C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

9102Z

#### D. Identyfikator podatkowy NIP

5252642143

#### E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego

0000593987

### 2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01.07.2019
Data do	30.06.2020

### 4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: Tak - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; Nie - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Nie

### 5. Założenie kontynuacji działalności

A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Tak

### 6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

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

#### A. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podstawy prawne Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity – Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą), która określa między innymi ogólne zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych. Powyższe zasady rachunkowości zastosowane zostały zarówno w okresie zakończonym 30 czerwca 2020 r., jak i 30 czerwca 2019 r. (b) Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe zawierają aktywa o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i są własnością Fundacji lub są używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. Fundacja dokonuje odpisów amortyzacyjnych od rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych poprzez systematyczne, planowe rozłożenie ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, na podstawie rocznego planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową w równych ratach miesięcznych. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny do ceny nie wyżej niż jego wartości godziwa. W przypadku zmian technologicznych, przeznaczeniu do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Fundacja stosuje następujące stawki roczne dla podstawowych grup środków trwałych: - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 10%, - urządzenia techniczne i maszyny 4,5% - 30%, - środki transportu 7% - 33,33%, - pozostałe środki trwałe 14% - 25%, Fundacja stosuje następujące stawki roczne dla podstawowych grup wartości niematerialnych i prawnych: - licencje 50%, - inne wartości niematerialne i prawne 50%. Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany środek trwały przyjęto do używania, do końca tego miesiąca, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji lub sprzedano. Przyjęta stawka amortyzacyjna w związku z majątkiem używanym na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze spełniającej warunki leasingu finansowego jest zgodna z okresem umowy lub okresem użytkowania majątku, jeżeli umowa opiewa na czas dłuższy niż przewidywane lata jego używania. Środki trwałe w budowie są zaliczone do rzeczowych aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zaliczki na środki trwałe w budowie są to środki pieniężne lub ich ekwiwalenty przekazane dostawcom na poczet przyszłych dostaw środków trwałych i środków trwałych w budowie. (b) Inwestycje Do inwestycji zaliczane są aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków, w tym ról ; nie z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia korzyści. Inwestycje długoterminowe inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. W przypadku wyceny inwestycji

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

krótkoterminowych według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, skutki obniżenia ich wartości zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe. Udzielone pożyczki wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.(c) Należności Należności długoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok. Należności krótkoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. W ciągu roku obrotowego należności ewidencjonowane są w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów. Kwota ta obejmuje odpowiednio odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów z tytułu odsetek. Należności na dzień bilansowy podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka jakie się wiąże z daną należnością. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności są pomniejszone o odpisy aktualizujące utworzone na wątpliwe należności. Odpisu aktualizującego dokonuje się w stosunku do: - należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, - należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz z których zapłatą dłużnik zalega i ich spłata nie jest prawdopodobna; do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, - należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki karne), w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania (zapłaty) lub odpisania, - należności przeterminowanych lub nieprzetraginowanych o znacznym prawdopodobieństwie nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców, w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu ogólnego na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacji finansowych zależnie od rodzaju należności. Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne). Rezerwy na należności tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. (d) Zapasy Zapasy wyceniane są według cen nabycia netto, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Na cenę nabycia składa się cena zakupu powiększona o koszty transportu, załadunku, wyładunku, składowania bądź wprowadzenia do obrotu oraz obciążenia o charakterze publicznoprawnym i pomniejszona o rabaty i inne podobne zmniejszenia. Wartość materiałów i towarów nabytych w walutach obcych przelicza się na złote polskie według kursu używanego w dokumentach odprawy celnej. Cena sprzedaży netto produktów i towarów stanowi możliwą do uzyskania w dniu bilansowym cenę sprzedaży. Cena sprzedaży netto materiałów stanowi cenę sprzedaży wyrobów gotowych, dla wytworzenia których zużyto te materiały, pomniejszoną o wszelkie koszty powstałe w ciągu produkcji. Koszty materiałów, towarów i produktów zużytych i sprzedanych wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników majątku, które Fundacja najwcześniej nabyła. Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonane w związku z utratą ich przydatności ekonomicznej zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Rozchody towarów w systemie magazynowym, z którego korzysta Fundacja, robione są według zasady FIFO. Wycena na dzień bilansowy dokonywana jest w cenie nabycia pomniejszonej o wartość odpisów aktualizujących wycenę do poziomu ceny sprzedaży netto. Wszystkie ceny używane dla celów wyceny są cenami netto, nie zawierającymi podatku od towarów i usług. (e) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne Środki pieniężne obejmują pieniądze oraz jednostki pieniężne (rozrachunkowe) krajowe i zagraniczne w gotówce, na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych. W ciągu roku środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych są wykazywane z doliczonymi lub potrąconymi odsetkami. Odsetki te odnosi się odpowiednio na dobro przychodów finansowych lub w ciężar kosztów finansowych. Wyceny środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych dokonuje się co najmniej raz w roku na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego. Powstałe

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

niezrealizowane różnice kursowe wykazuje się jako saldo dodatnich i ujemnych różnic kursowych odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne i kredyty bankowe oraz papiery wartościowe wykazuje się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, przeliczonej na walutę polską według faktycznie zastosowanego kursu waluty z tego dnia. Jeżeli nie jest możliwe uwzględnienie faktycznie zastosowanego kursu waluty w danym dniu Fundacja stosuje kurs średni ogłaszany przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień. (f) Rozliczenia międzyokresowe i. Czynne rozliczenia międzyokresowe Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty usług dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują w momencie otrzymania świadczeń. ii. Bierne rozliczenia międzyokresowe Decyzję o utworzeniu rezerwy na wydatki przyszłych okresów podejmuje Zarząd uwzględniając ich wpływ na wynik finansowy, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności: - ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, - z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, - odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. iii. Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności: - równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł, - wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. (g) Fundusz własny Fundusz statutowy stanowi fundusz założycielski wpłacony przez fundatora oraz inne mienie nabyte przez Fundację w toku działania. Kwota funduszu założycielskiego jest zgodna ze statutem Fundacji. W ramach wpłaconych funduszy kwota 100.000,00 zł przeznaczona jest na działalność gospodarczą Fundacji. Fundusze własne stanowią także pozostałe fundusze oraz kwota wynikająca z niepodzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych. Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje zyski i straty poprzednich okresów, które na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Wspólników nie zostały rozliczone. (h) Rezerwy na zobowiązania Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, tworzy się rezerwy. Rezerwy tworzone są na: - pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, - przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań, - odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy. Rezerwa utworzona jest w wysokości określonej w przepisach. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Niewykorzystane rezerwy w przypadku zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody; opiera się na lub przyznaje y f ina nso we. (i) Zobowiązania Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

### B. Ustalenia wyniku finansowego

rok. Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. Zobowiązania, w ciągu roku wykazuje się w wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. (j) Transakcje w walutach obcych Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych ujmuje się na dzień bilansowy w walucie polskiej według kursu średniego ustalonego dla tej waluty przez Narodowy Bank Polski. W ciągu roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych transakcje dotyczące: - środków pieniężnych, wpłaty należności i zapłaty zobowiązań - wykazuje się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, przeliczonej na walutę polską według faktycznie zastosowanego kursu waluty z tego dnia. Jeżeli nie jest możliwe uwzględnienie faktycznie zastosowanego kursu waluty w danym dniu, Fundacja stosuje kurs średni ogłaszany przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień, - należności i zobowiązań - ujmowane są po obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego. Różnice kursowe powstałe przy zapłacie oraz na moment bilansowy odnosi się do kosztów i przychodów finansowych, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych. Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny rozlicza się na kapitał z aktualizacji wyceny. (k) Przychody ze sprzedaży Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Przychody grupowane są w podziale na przychody z poszczególnych źródeł działalności statutowej oraz gospodarczej.

Podatek dochodowy bieżący Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych (zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz inne płatności z nim zrównane na podstawie odrębnych przepisów. Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niepodlegające opodatkowaniu, przychody i koszty z działalności statutowej, koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz odliczenia strat z lat ubiegłych, ulg inwestycyjnych i darowizn. Podatek dochodowy odroczone 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, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy 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. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. Przejściowymi różnicami są m.in. rezerwy, straty podatkowe z lat ubiegłych możliwe do rozliczenia oraz niezrealizowane różnice kursowe. Roczne sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art. 64 ust. 1. Fundacja odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

### C. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity – Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą), która określa między innymi ogólne zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych. Powyższe zasady rachunkowości zastosowane zostały zarówno w okresie zakończonym 30 czerwca 2020 r., jak i 30 czerwca 2019 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostki w przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 8. Dodatkowe Informacje

-

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

BILANS Organizacji Pozarządowej	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 199 295,68</b>	<b>10 758 475,44</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 750 175,81	2 346 782,33	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 449 119,87</b>	<b>8 411 693,11</b>	<b>0,00</b>
I. Zapasy	249 217,34	268 401,61	0,00
II. Należności krótkoterminowe	302 165,08	8 035 258,89	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 000,00	59 821,55	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	895 737,45	48 211,06	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>3 199 295,68</b>	<b>10 758 475,44</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>-179 447,93</b>	<b>-252 369,17</b>	<b>0,00</b>
I. Fundusz statutowy	100 000,00	100 000,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-352 369,17	-570 913,57	0,00
IV. Zysk (strata) netto	72 921,24	218 544,40	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 378 743,61</b>	<b>11 010 844,61</b>	<b>0,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 598 970,53	8 814 912,34	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 779 773,08	2 195 932,27	0,00



## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

Rachunek Zysków i Strat Organizacji Pozarządowej	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 617 283,63</b>	<b>1 789 010,27</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 617 283,63	1 789 010,27	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>903 425,73</b>	<b>1 828 701,25</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	903 425,73	1 828 701,25	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	<b>713 857,90</b>	<b>-39 690,98</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>97 463,89</b>	<b>36 822,81</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>75 115,05</b>	<b>32 029,93</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	<b>22 348,84</b>	<b>4 792,88</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 953 080,90</b>	<b>2 006 950,28</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	<b>-2 216 874,16</b>	<b>-2 041 848,38</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 459 608,66</b>	<b>6 255 614,80</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 130 996,53</b>	<b>3 827 891,15</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>38 816,73</b>	<b>167 330,87</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	<b>72 921,24</b>	<b>218 544,40</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M - N)</b>	<b>72 921,24</b>	<b>218 544,40</b>	<b>0,00</b>

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Rok bieżący	Rok poprzedni	Artykuł	Ustęp	Punkt	Litera
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>72 921,24</b>	<b>218 544,40</b>				
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>						
<i>Razem kwota pozycji B</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	5 993 292,90	7 870 877,41				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 993 292,90	7 870 877,41				
Przychody z działalności statutowej			17			
<i>Wartość łączna:</i>	5 514 028,49	7 720 027,27				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 514 028,49	7 720 027,27				
Dotacja			17			
<i>Wartość łączna:</i>	433 180,69	150 850,14				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	433 180,69	150 850,14				
Umorzone składki ZUS			17			
<i>Wartość łączna:</i>	46 083,72	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	46 083,72	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>						
<i>Razem kwota pozycji C</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>						
<i>Razem kwota pozycji D</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>						
<i>Razem kwota pozycji E</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	5 874 244,66	4 946 308,30				

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Rok bieżący	Rok poprzedni	Artykuł	Ustęp	Punkt	Litera
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 874 244,66	4 946 308,30				
Koszty działalności statutowej			17			
Wartość łączna:	5 874 244,66	4 946 308,30				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	5 874 244,66	4 946 308,30				
Umorzone składki ZUS			16			
Wartość łączna:	46 083,72	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	46 083,72	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
Wartość łączna:	1 660,32	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	1 660,32	0,00				
<b>F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>						
<i>Razem kwota pozycji F</i>						
Wartość łączna:	0,00	2 793 797,69				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	2 793 797,69				
odpis aktualizacyjny ŚT			16			
Wartość łączna:	1 817,77	2 721 337,38				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	2 721 337,38				
Odsetki naliczone			16	1	11	
Wartość łączna:	30,08	12 060,31				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	12 060,31				
Rezerwy na zobowiązania			15	4e		
Wartość łączna:	9 558,25	60 400,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	9 558,25	60 400,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
Wartość łączna:	0,00	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>						
<i>Razem kwota pozycji G</i>						
Wartość łączna:	87 343,31	3 788,32				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	87 343,31	3 788,32				
Różnice dotyczące amortyzacji			15			
Wartość łączna:	14 634,54	0,00				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	14 634,54	0,00				
Różnice dotyczące rezerw na zobowiązania			15	4g		
Wartość łączna:	60 400,00	3 413,34				

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Rok bieżący	Rok poprzedni	Artykuł	Ustęp	Punkt	Litera
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	60 400,00	3 413,34				
Różnice dotyczące finansowych kosztów			16	1	11	
Wartość łączna:	12 308,77	374,98				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	12 308,77	374,98				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>						
Wartość łączna:	0,00	87 284,65				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	87 284,65				
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>						
<i>Razem kwota pozycji I</i>						
<i>Wartość łączna:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)						
<i>Wartość łączna:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00				
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00				
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-74 320,16</b>	<b>0,00</b>				
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

---

### Lista podpisów złożonych elektronicznie

1. 25.09.2020 08:31:30 - E=mc@mc.gov.pl, CN=Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 1, OU=Ministerstwo Cyfryzacji, O=Ministerstwo Cyfryzacji, C=PL - Informacje o użytym profilu - Imię:KATARZYNA Nazwisko:BYLINIAK PESEL: 74043000668
2. 25.09.2020 11:09:33 - SN=Fetter, G=Herve Denis Michel, CN=Herve Denis Michel Fetter, SERIALNUMBER=PNOPL-63061415679, C=PL
3. 25.09.2020 11:34:33 - SN=Jóźwik-Estrada, G=Agnieszka Joanna, CN=Agnieszka Joanna Jóźwik-Estrada, SERIALNUMBER=PNOPL-73062601889, C=PL
4. 25.09.2020 11:40:56 - SN=Szumowski, G=Andrzej, CN=Andrzej Szumowski, SERIALNUMBER=PNOPL-63051502099, C=PL
5. 25.09.2020 12:02:41 - SN=Czaban, G=Kamila, CN=Kamila Czaban, SERIALNUMBER=PNOPL-73121602422, C=PL

## **Sprawozdanie Finansowe**

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 do 30 czerwca 2020

Data sporządzenia sprawozdania: 25 września 2020

Jednostka OP w złotych

---

### **LISTA ZAŁĄCZNIKÓW**

**NotyFWP.pdf**

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

1	Wartości niematerialne i prawne	Bieżący rok	Poprzedni rok
(a)	Struktura wartości niematerialnych i prawnych		
	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(b)	Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych		
		<b>Inne wartości niematerialne i prawne</b>	<b>Razem</b>
	Wartość brutto na początek okresu	519 400,80	<b>519 400,80</b>
	Zwiększenia - zakup	57 220,00	<b>57 220,00</b>
	Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości	-48 016,64	<b>-48 016,64</b>
	Wartość brutto na koniec okresu	528 604,16	<b>528 604,16</b>
	Skumulowana amortyzacja na początek okresu	519 400,80	<b>519 400,80</b>
	Zwiększenia - amortyzacja za okres	9 203,36	<b>9 203,36</b>
	Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	528 604,16	<b>528 604,16</b>
	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Rzeczowe aktywa trwałe	Bieżący rok	Poprzedni rok
(a)	Struktura rzeczowych aktywów trwałych		
	Środki trwałe w tym:	1 750 175,81	5 415 361,40
	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	269 749,15	747 024,60
	- urządzenia techniczne i maszyny	0,00	91 223,35
	- inne środki trwałe	1 480 426,66	4 577 113,45
	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<b>Rzeczowe aktywa trwałe razem</b>	<b>1 750 175,81</b>	<b>5 415 361,40</b>
(b)	Struktura własnościowa rzeczowych aktywów trwałych	30.06.2020	30.06.2019
	Własne	1 750 175,81	5 415 361,40
	<b>Rzeczowe aktywa trwałe w ewidencji bilansowej razem</b>	<b>1 750 175,81</b>	<b>5 415 361,40</b>

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

## (c) Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	388 791,64	27 367,20	2 797 265,83	0,00	3 213 424,67
Zwiększenia - zakup	0,00	23 080,00	0,00	0,00	23 080,00
Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości	-12 575,82	0,00	0,00	0,00	-12 575,82
Wartość brutto na koniec okresu	376 215,82	50 447,20	2 797 265,83	0,00	3 223 928,85
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	49 089,52	27 367,20	790 185,62	0,00	866 642,34
Zwiększenia - amortyzacja za okres	57 377,15	23 080,00	526 653,55	0,00	607 110,70
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	106 466,67	50 447,20	1 316 839,17	0,00	1 473 753,04
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>339 702,12</b>	<b>0,00</b>	<b>2 007 080,21</b>	<b>0,00</b>	<b>2 346 782,33</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>269 749,15</b>	<b>0,00</b>	<b>1 480 426,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 750 175,81</b>
<b>3 Zapasy</b>			<b>Bieżący rok</b>	<b>Poprzedni rok</b>	
Stan zapasów brutto na dzień bilansowy			249 217,34	268 401,61	
<b>Zapasy netto</b>			<b>249 217,34</b>	<b>268 401,61</b>	
<b>4 Należności krótkoterminowe</b>			<b>Bieżący rok</b>	<b>Poprzedni rok</b>	
Stan należności brutto na dzień bilansowy			302 165,08	8 035 258,89	
<b>Należności krótkoterminowe netto</b>			<b>302 165,08</b>	<b>8 035 258,89</b>	
<b>5 Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe</b>			<b>Bieżący rok</b>	<b>Poprzedni rok</b>	
Usługi wsparcia			858 018,42	0,00	
Ubezpieczenia			3 548,17	0,00	
Licencje			0,00	5 496,66	
Stowarzyszenie Autorów ZAIKS - prawa autorskie			34 170,86	42 714,40	
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe razem</b>			<b>895 737,45</b>	<b>48 211,06</b>	
<b>6 Fundusz własny</b>			<b>Bieżący rok</b>	<b>Poprzedni rok</b>	
Fundator			Wartość nominalna	Wartość nominalna	
Agros Holding S.A.			100 000,00	100 000,00	
<b>Razem</b>			<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	



Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

7	Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Stan na początek okresu	-352 369,17	-570 913,57
	Zmiany zasad rachunkowości:	0,00	0,00
	Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>-352 369,17</b>	<b>-570 913,57</b>
8	<b>Wynik finansowy netto roku obrotowego</b>		
	Zarząd do dnia sporządzenia sprawozdania nie podjął decyzji o sposobie podziału zysku.		
9	Rozliczenia międzyokresowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
	Przychody odroczone z tytułu sprzedanych voucherów i biletów	12 212,86	0,00
	Otrzymane zaliczki z tyt. niewykonanych świadczeń	4 808,72	0,00
	Środki pieniężne otrzymane z dotacji z UE na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	1 762 751,50	2 195 932,27
	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów razem</b>	<b>1 779 773,08</b>	<b>2 195 932,27</b>
	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów razem</b>	<b>1 779 773,08</b>	<b>2 195 932,27</b>
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne razem</b>	<b>1 779 773,08</b>	<b>2 195 932,27</b>
10	Rozliczenie działalności statutowej	Bieżący rok	Poprzedni rok
	<b>Przychody z pozostałej działalności statutowej</b>	<b>1 617 283,63</b>	<b>1 789 010,27</b>
	Darowizny pieniężne		
	<b>Koszty pozostałej działalności statutowej</b>	<b>903 425,73</b>	<b>1 828 701,25</b>
	Amortyzacja	0,00	0,00
	Zużycie materiałów i energii	11 465,86	47 888,10
	Usługi obce	136 864,46	236 616,95
	Podatki i opłaty	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	Wynagrodzenia	556 516,03	1 252 396,31
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 763,35	221 861,18
	- emerytalne	50 426,82	104 691,89
	Pozostałe koszty rodzajowe	22 942,60	6 188,49
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	76 873,43	63 750,22

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

11	Rozliczenie działalności gospodarczej	Bieżący rok	Poprzedni rok
	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>97 463,89</b>	<b>36 822,81</b>
	Sprzedaż towarów i usług	97 463,89	36 822,81
	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>75 115,05</b>	<b>32 029,93</b>
	Amortyzacja	0,00	0,00
	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
	Usługi obce	648,16	91,67
	Podatki i opłaty	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	Wynagrodzenia	0,00	0,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
	Pozostałe koszty rodzajowe	1 344,35	6 332,17
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73 122,54	25 606,09
12	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>Bieżący rok</b>	<b>Poprzedni rok</b>
	Amortyzacja	616 314,06	1 386 043,14
	Zużycie materiałów i energii	14 334,18	-2 391,31
	Usługi obce	1 521 518,07	491 391,60
	Podatki i opłaty	22 606,45	23 983,37
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	Wynagrodzenia	785 126,00	4 650,20
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	212 129,25	75 007,33
	- emerytalne	70 151,81	112,11
	Pozostałe koszty rodzajowe	32 743,74	28 265,95
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	236,49	0,00
	<b>Razem</b>	<b>3 205 008,24</b>	<b>2 006 950,28</b>
13	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>Bieżący rok</b>	<b>Poprzedni rok</b>
	Przychody z tytułu świadczenia usług wsparcia na rzecz Dobrego Wyboru Sp. z o.o. Koneser Spółka komandytowa	2 927 344,51	6 104 753,76
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	585 349,76	150 850,14
	- zapasy	152 169,07	0,00
	- dotacja	433 180,69	150 850,14
	Inne przychody operacyjne	946 914,39	10,90
	<b>Razem</b>	<b>4 459 608,66</b>	<b>6 255 614,80</b>

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

14	Pozostałe koszty operacyjne	Bieżący rok	Poprzedni rok
	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	<b>60 592,46</b>	<b>2 750 770,79</b>
	- odpis aktualizacyjny wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	60 592,46	2 721 337,38
	- zapasy	0,00	29 433,41
	<b>Inne koszty operacyjne w tym:</b>	<b>2 070 404,07</b>	<b>1 077 120,36</b>
	- koszt z tytułu realizacji umowy wspólnego projektu z Dobry Wybór Sp. z o.o. Koneser Spółka komandytowa	1 831 090,49	1 074 829,65
	<b>Razem</b>	<b>2 130 996,53</b>	<b>3 827 891,15</b>
15	Koszty finansowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Odsetki, w tym:	38 783,28	167 307,82
	- od jednostek powiązanych	35 655,22	166 965,18
	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	33,45	23,05
	<b>Razem</b>	<b>38 816,73</b>	<b>167 330,87</b>
16	Przeciętne zatrudnienie		
	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym zakończonym 30.06.2020 wynosiło 22 osob.		
17	Wynagrodzenia należne i wypłacone członkom Zarządu		
	Spółka nie wypłacała wynagrodzeń ani nie udzielała pożyczek członkom Zarządu.		
18	Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo	Bieżący rok	Poprzedni rok
	<b>Wyborowa S.A.</b>		
	Należności z tytułu udzielonej pożyczki wraz z odsetkami		
	Odsetki od pożyczki udzielonej	35 655,22	166 965,18
	Należności	3 680,08	1 590,00
	Zobowiązania	0,00	30 087,86
	Rozliczenia z tytułu Cash Poolingu	1 042 895,54	7 325 173,34
	<b>Dobry Wybór Sp. z o.o. Koneser Sp.k.</b>		
	Należności	190 882,58	6 111 189,52
	Zobowiązania	0,00	1 322 454,47
	Zakup towarów	3 951,97	0,00
	Przychody operacyjne	104 518,92	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne	2 927 344,51	1 074 829,65
	Koszty operacyjne	796 671,70	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne	1 831 090,49	6 104 753,76

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.

Wszystkie dane liczbowe ujęte w tabelach przedstawiono w złotych, chyba że zaznaczono inaczej

**19 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Nie wystąpiły.

**20 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

W sprawozdaniu finansowym nie ujęte zostały żadne znaczące zdarzenia lat ubiegłych.

**21 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

**22 Pozostałe pozycje**

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidywane przez Załącznik nr 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) nie występują.