

POLSKI SYSTEM KORZYŚCI Sp. z o.o.

Ul. Jutrzenki 116

02-230 Warszawa

NIP 5223180289

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY

25.02.2020 – 31.12.2020

**Spis treści**

<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	<b>2</b>
<b>BILANS</b>	<b>4</b>
<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>6</b>
<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>7</b>
<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>7</b>
<b>DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA</b>	<b>9</b>
<b>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU</b>	<b>17</b>
<b>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>21</b>

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za rok obrotowy trwający od 25 lutego 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

### 1. Firma: Polski System Korzyści Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: ul. Jutrzenki 116, 02-230 Warszawa

NIP: 5223180289

REGON: 385710915

Rejestracja: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Rejestr przedsiębiorców numer 0000832262.

Aktem założycielskim Spółki w brzemieniu „Polski System Korzyści” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest umowa spółki zawarta w dniu 25 lutego 2020

2. **Podstawowym przedmiotem działalności Spółki** w roku obrotowym była pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej nie sklasyfikowana, PKD 82.99.Z.
3. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje** rok obrotowy od 25 lutego 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Jest to pierwszy rok działalności Spółki.
4. **Sprawozdanie obejmuje dane spółki PSK Sp. z o.o.** Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności** przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
6. **W roku obrotowym nie wystąpiły połączenia spółek.**
7. **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone** na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości.
8. **Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy.**

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości wycenia się następująco:

- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe – w cenie nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie.
- Niefinansowe aktywa trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł. wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki trwałe amortyzuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w Załączniku nr 1 od ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

- Inwestycje długoterminowe /nieruchomości/ - w cenie nabycia nie wyższej od ceny rynkowej.
- Zapasy towarów i materiałów – w cenie zakupu. Towary przeznaczone do realizacji przyjętych zamówień wymagające przygotowania do sprzedaży wycenia się w cenach zakupu powiększonych o koszty związane z ich sprzedażą (usługi obce).
- Należności, w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- Zobowiązania, w kwocie wymagającej zapłaty.
- Rezerwy na zobowiązania – w wartości nominalnej. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania, w wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

## 9. Grupa Kapitałowa

PSK Sp. z o.o. należy do Grupy Kapitałowej COMP. Jednostką dominującą w GK jest spółka COMP SA

Nazwa podmiotu zależnego	Udział Comp S.A. w kapitale (%)	Udział Comp S.A. w głosach (%)
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.*	89,23 (50,12)	89,10 (50,12)
- JNJ Limited**	89,23	89,10
- Micra Metripod Kft **	82,25	82,14
- COMP Platforma Usług SA **	45,51	45,44
ZUK ELZAB S.A. ***	75,89 (78,41)	75,66 (78,16)
- Elzab Hellas SPV Sp. z o.o.**	52,53	52,36
- Elzab Hellas SA **	52,53	52,36
Enigma SOI Sp. z o.o.	100,00	100,00
Polski System Korzyści Sp. z o.o.	100,00	100,00
Insoft Sp. z o.o.	52,00	52,00
PayTel S.A.****	10,75	10,75
Clou Sp. z o.o. w likwidacji *	90,95 (43,00)	90,85 (43,00)

\* w nawiasie prezentowany jest udział bezpośredni

\*\* udział tylko pośredni

\*\*\* w nawiasie prezentowany udział pośredni wraz z akcjami własnymi ZUSK Elzab

\*\*\*\* spółka przeznaczona do sprzedaży

## 10. Skład organów Spółki

W okresie od 25 lutego 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku Zarząd działał w niezmiennym składzie

- Jerzy Popławski – Prezes Zarządu

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

## BILANS

BILANS		Stan na 31.12.2020
<b>AKTYWA</b>		
	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 510</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	3 396
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 696
2	Wartość firmy	0
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 700
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17
1	Środki trwałe	17
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17
d)	środki transportu	0
e)	inne środki trwałe	0
2	Środki trwałe w budowie	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0
III	Należności długoterminowe	0
IV	Inwestycje długoterminowe	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	97
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0
	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 466</b>
I	Zapasy	0
II	Należności krótkoterminowe	562
1	Należności od jednostek powiązanych	2
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2
	do 12 miesięcy	2
	powyżej 12 miesięcy	0
b)	inne	0
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
3	Należności od pozostałych jednostek	560
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	560
c)	inne	0
d)	dochodzone na drodze sądowej	0
III	Inwestycje krótkoterminowe	855
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	855
a)	w jednostkach powiązanych	0
b)	w pozostałych jednostkach	0
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	855
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	855
	inne środki pieniężne	0
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49
	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>
	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0</b>
<b>Suma</b>		<b>4 976</b>

<b>PASYWA</b>		<b>Stan na 31.12.2020</b>
	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 992</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0
VI	Zysk (strata) netto	-1 008
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0
	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 984</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0
3	Pozostałe rezerwy	0
II	Zobowiązania długoterminowe	0
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 984
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 217
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29
	do 12 miesięcy	29
	powyżej 12 miesięcy	0
b)	inne	2 188
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0
	do 12 miesięcy	0
	powyżej 12 miesięcy	0
b)	inne	0
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	767
a)	kredyty i pożyczki	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	756
	do 12 miesięcy	756
	powyżej 12 miesięcy	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0
f)	zobowiązania wekslowe	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11
h)	z tytułu wynagrodzeń	0
i)	inne	0
4	Fundusze specjalne	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0
1	Ujemna wartość firmy	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0
<b>Suma</b>		<b>4 976</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

			Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
+/-	Poz.	Nazwa pozycji	
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>4,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	4,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4,00
	II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
-	<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>4,00</b>
*	-	jednostkom powiązanim	4,00
	I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4,00
	II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>
	<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>868,00</b>
	<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>236,00</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-1104,00</b>
-	<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
	II	Dotacje	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	0,00
-	<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00
	IV	Rozliczenie zespołu 4	0,00
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-1104,00</b>
-	<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1,00</b>
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
* -	a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
*		w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
* -	b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
*		w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	1,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
	V	Inne	0,00
-	<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2,00</b>
-	I	Odsetki, w tym:	0,00
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
	IV	Inne	2,00
	<b>L</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-1105,00</b>
	<b>M</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-97,00</b>
	<b>N</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>
	<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-1008,00</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>0</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	
– korekty błędów	
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>0</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>0</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>3 000</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	3 000
– wydania udziałów (emisji akcji)	3 000
b) zmniejszenie (z tytułu)	
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 000</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 008</b>
a) zysk netto	
b) strata netto	1 008
c) odpisy z zysku	
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 992</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 992</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	
<b>I Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej</b>	<b>-1 008</b>
<b>II Korekty razem</b>	<b>89</b>
1 Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych oraz będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0
2 Amortyzacja	2
3 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	
4 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1
5 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
6 Zmiana stanu rezerw	
7 Zmiana stanu zapasów	



8 Zmiana stanu należności	-562
9 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z za wyjątkiem pożyczek i kredytów	796
10 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-146
11 Podatek odroczony	0
11 Podatek bieżący wykazany w Sprawozdaniu z Zysków i Strat i Innych Całkowitych Dochodów	0
12 Podatek zapłacony	
13 Inne korekty z działalności operacyjnej	
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-919</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	
<b>I Wpływy</b>	<b>301</b>
1 Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	
3 Z aktywów finansowych	301
- zbycie aktywów finansowych	
- dywidendy i udziały w zyskach	
- spłata udzielonych pożyczek	300
- odsetki	1
- inne wpływy z aktywów finansowych	
4 Inne wpływy inwestycyjne	
<b>II Wydatki</b>	<b>3 715</b>
1 Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 415
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	
3 Na aktywa finansowe	300
- nabycie aktywów finansowych	
- udzielone pożyczki	300
4 Zmniejszenie środków pieniężnych z tytułu wyjścia z Grupy Kapitałowej Spółki zależnej	
5 Inne wydatki inwestycyjne	
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-3 414</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	
<b>I Wpływy</b>	<b>5 188</b>
1 Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 188
2 Kredyty i pożyczki	
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4 Inne wpływy finansowe	
<b>II Wydatki</b>	<b>0</b>
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0
4 Spłaty kredytów i pożyczek	
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	
8 Odsetki	
9 Inne wydatki finansowe	
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>5 188</b>
<b>D Przepływy pieniężne netto razem (AIII+/-BIII+/-CIII)</b>	<b>855</b>
<b>E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>855</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
<b>F Środki pieniężne na początek okresu</b>	
<b>G Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>855</b>
- korekta konsolidacyjna związana z zmianą zakresu konsolidacji	
<b>H Środki pieniężne na koniec okresu po korektach, w tym</b>	<b>855</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 1.1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020								Wartości niematerialne, razem
	a		b	c	d		e	f	
	zakończono prace rozwojowe	niezakończono prace rozwojowe	wartość firmy	wartość firmy z konsolidacji	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: patenty, licencje i podobne wartości, - w tym: oprogramowanie komputerowe	znaki firmowe	inne wartości niematerialne		
<b>1 Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>2 Zwiększenia</b>	0	1 696	0	0	1 700	0	0	0	<b>3 396</b>
a) Zakupy					1 700				<b>1 700</b>
b) Wytworzenie		1 696							<b>1 696</b>
<b>3 Zmniejszenia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
a) Sprzedaż									<b>0</b>
<b>4 Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 396</b>
<b>5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
- w tym korekta MSR (zmiany zasad polityki rachunkowości)									<b>0</b>
<b>6 Zmiany umorzenia w okresie</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
a) Odpis bieżący									<b>0</b>
<b>7 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8 Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>9 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości)</b>									<b>0</b>
<b>10 Zmniejszenie</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
a) Odwrócenie odpisu									<b>0</b>
b) Pozostałe									<b>0</b>
<b>11 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>12 Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 396</b>

ZMIANY W RZECZOWYCH AKTYWACH TRWAŁYCH ORAZ ZALICZKACH NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020							
	- grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- środki trwałe serwisowe	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
1 Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Zwiększenia	0	0	19	0	0	0	0	19
a) Zakup			19					19
3 Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Sprzedaż								0
4 Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	0	19	0	0	0	0	19
5 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Zwiększenie	0	0	2	0	0	0	0	2
a) Amortyzacja za okres (odpis bieżący)			2					2
b) Korekta różnic kursowych z tytułu przeliczenia								0
c) Inne / Przemieszczenia z innych pozycji aktywów								0
7 Zmniejszenie	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Sprzedaż								0
8 Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	2	0	0	0	0	2
9 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Zwiększenie (utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości )								0
11 Zmniejszenie	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Sprzedaż środka trwałego								0
12 Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	0	17	0	0	0	0	17

## 1.2 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

## 1.3 Koszty zakończonych prac rozwojowych.

Nie wystąpiły.

## 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Spółka nie posiada gruntów.

## 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych.

Nie wystąpiły.

## 1.6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw.

Spółka nie posiada papierów wartościowych.

**1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności.**

Spółka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizujących należności

**1.8 Struktura własności kapitału podstawowego.**

W dniu 25 lutego 2020 roku została zawarta umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Polski System Korzyści Sp. z o.o.. z kapitałem zakładowym wynoszącym 3 000 000,00 złotych dzielącym się na 30 000 udziałów z których każdy ma wartość nominalną 100 zł. Wszystkie udziały zostały objęte przez COMP SA (KRS 000037706)

W dniu 10 marca 2021 roku zostało zarejestrowane w KRS podniesienie kapitału zakładowego Spółki do kwoty 10 650 000,00 zł. Wszystkie nowe udziały zostały objęte przez COMP SA. (KRS 000037706)

Struktura własności na dzień 31.12.2020

Udziałowiec	liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział w głosach
COMP SA	30 000	3 000 000,00	100%
<b>RAZEM</b>	<b>30 000</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>100%</b>

Struktura własności na dzień 29.06.2021

Udziałowiec	liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział w głosach
COMP SA	106 500	10 650 000,00	100%
<b>RAZEM</b>	<b>106 500</b>	<b>10 650 000,00</b>	<b>100%</b>

**1.9 Struktura kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny.**

Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale własnym

**1.10 Sposób podziału zysku lub pokrycia straty.**

Zarząd spółki proponuje aby stratę powstałą w roku obrotowym 2020 w kwocie 1 008 176,49 zł. pokryć z zysków lat przyszłych .

**1.11 Rezerwy**

Spółka nie tworzyła w 2020 roku żadnych rezerw.

**1.12 Zobowiązania długoterminowe**

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

**1.13 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.**

Na majątku Spółki nie ciąży żadne zabezpieczenia.

**1.14 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe zostały zaprezentowane w nocie nr 7

**1.15 Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu.**

Nie wystąpiły.

**1.16 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Nie występują.

### 1.17 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej.

Nie występują.

### 1.18 Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00

### 1.19 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2020 roku wynosił 0,00 zł.

### 2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży usług: kraj 100%, eksport 0%

Przychody netto ze sprzedaży towarów: 0,00

### 2.2 Koszty rodzajowe

KOSZTY WG. RODZAJU	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
a) Amortyzacja	2
b) Zużycie materiałów i energii	72
c) Usługi obce	969
- najem powierzchni biurowej	3
- koszty marketingu	
- pozostałe	966
d) Podatki i opłaty	28
e) Wynagrodzenia	231
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32
g) Pozostałe koszty rodzajowe	61
- podróże służbowe	
- pozostałe	
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>1 395</b>

### 2.3 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

### 2.4 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

### 2.5 Informacja o przychodach i kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym

Spółka nie zaniechała w roku obrotowym żadnej działalności oraz nie przewiduje się takich działań w roku następnym.

### 2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Rozliczenie różnic zostało zaprezentowane w nocie nr 16.

## 2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W roku obrotowym Spółka nie poniosła wydatków na środki trwałe w budowie.

## 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Koszty z tytułu różnic kursowych zostały zaprezentowane w nocie nr 15.

## 2.9 Poniesione w roku obrotowym i planowane na następny nakłady na niefinansowe środki trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Poniesione w roku 2020	Planowane na rok 2021
1. Wartości niematerialne i prawne	3 396	2 000
2. Środki trwałe, w tym	19	0
nakłady na ochronę środowiska	0	0
<b>Razem</b>	<b>3 415</b>	<b>0</b>

## 2.10 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

## 3 Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych.

Tabela kurów NBP nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020

1,00 EURO = 4,6148 PLN

## 4 Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
	<b>855</b>
1 Środki pieniężne w banku i kasie	855
a) Środki pieniężne w kasie	0
b) Środki pieniężne na rachunkach	855
c) Inne środki pieniężne (split payment)	0
2 Lokaty krótkoterminowe (do 3 miesięcy)	
3 Inne płynne aktywa pieniężne	

Rachunek przepływów środków pieniężnych został sporządzony metoda pośrednią.

## 5.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W sprawozdaniu finansowym Spółki zostały uwzględnione wszystkie umowy zawarte przez Spółkę.

## 5.2 Transakcje zawarte przez jednostkę na innych niż rynkowe warunkach ze stronami powiązаныmi

Transakcje zawarte w roku obrotowym przez Spółkę były zawarte na warunkach rynkowych.

### 5.3 Informacja o zatrudnieniu

Stan zatrudnienia w dniu 31 grudnia 2020 roku wynosi 2 osoby.

### 5.4 Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących

Wynagrodzenia i nagrody wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym Spółkę (w tys. zł)	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>Zarząd</b>	45
Jerzy Popławski	45
<b>Rada Nadzorcza</b>	0

Na dzień 31 grudnia 2020 roku nie występują z tego tytułu zobowiązania.

### 5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących

W 2020 roku Spółka nie udzielała kredytów, pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku nie występują z tego tytułu należności.

### 5.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconych lub należnych za rok obrotowy

W 2020 roku spółka nie wypłacała wynagrodzenia biegłym rewidentom lub podmiotom uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

### 6.1 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone w roku obrotowym na kapitał własny

Nie wystąpiły.

### 6.2 Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

W dniu 25 sierpnia 2020 roku została podjęta uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki do kwoty 5 650 000,00 zł.

W dniu 28 stycznia 2021 roku została podjęta uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki do kwoty 10 650 000,00 zł.

W dniu 10 marca 2021 roku zostało zarejestrowane w KRS podniesienie kapitału zakładowego Spółki do kwoty 10 650 000,00 zł. Wszystkie nowe udziały zostały objęte przez COMP SA. (KRS 000037706)

W 2020 roku na poczet podwyższenia została wpłacona do Spółki kwota 2 188 000,00, która jest wykazana w bilansie jako pozostałe zobowiązania. W 2021 roku została wpłacona kwota 5 462 000,00 zł. W dniu zarejestrowania przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego Spółki dokonano przeksięgowania wpłat na kapitał zakładowy.

### 6.3 Zmiany polityki rachunkowości dokonane w roku obrotowym, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W 2020 roku Spółka nie dokonywała zmian polityki rachunkowości.

#### 6.4 Informacje zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy, sprawozdanie finansowe sporządzone za pierwszy rok obrotowy Spółki.

#### 7.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

#### 7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - STRUKTURA RZECZOWA	Comp S.A. Razem	Elzab S.A.	Comp Platforma Usług S.A.	razem
<b>Przychody netto ze sprzedaży usług</b>	0	4	0	4
<i>Usługi</i>	0	4		4
<i>Maintenance ryczałtowy</i>	0			0
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	0	0	0	0
<i>Oprogramowanie własne</i>	0			0
<i>Produkty własne</i>	0			0
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0	0	0	0
<i>Oprogramowanie obce</i>	0			0
<i>Hardware i materiały</i>	0			0
<b>Przychody ze sprzedaży razem</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>

Koszt własny sprzedaży	Comp S.A. Razem	Elzab S.A.	Comp Platforma Usług S.A.	razem
<b>Koszt własny sprzedaży usług</b>	0	4	0	4
<i>Usługi</i>	0	4		4
<i>Maintenance ryczałtowy</i>	0			0
<b>Koszt własny sprzedaży produktów</b>	0	0	0	0
<i>Oprogramowanie własne</i>	0			0
<i>Produkty własne</i>	0			0
<b>Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów</b>	0	0	0	0
<i>Oprogramowanie obce</i>	0			0
<i>Hardware i materiały</i>	0			0
<b>Koszt własny sprzedaży razem</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>

zakupy od spółki:	Comp S.A. Razem	Elzab S.A.	Comp Platforma Usług S.A.	razem
<b>rozliczenie tego zakupu w:</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>261</b>	<b>281</b>
<b>środki trwałe, wartości niematerialne</b>	0		19	19
<b>zaliczki przekazane</b>	0			0
<b>międzyokr.rozł.kosztów czynne i bierne</b>	0			0
<b>zakup towarów - z tego:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sprzedane dalej ( w cenie zakupu)	0			0
w magazynie na dzień bilansowy	0			0
<b>zakup materiałów/produktów - z tego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sprzedane dalej ( w cenie zakupu)	0			0



w magazynie/produkcji na dzień bilansowy	0			0
<b>zakup usług z tego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sprzedane dalej ( w cenie zakupu)	0			0
transakcje niezrealizowane(do sprzedania w przyszłych okresach)	0			0
<b>inne koszty z tego :</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>242</b>	<b>262</b>
koszty sprzedaży	0			0
koszty dystrybucji	0			0
<b>koszty ogólnego zarządu</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>242</b>	<b>262</b>
koszty ogólnozakładowe	18	2		20
koszty realizacji (wydziałowe)	0		242	242

### 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

### 7.4 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

### 7.5 Jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

COMP SA

Ul. Jutrzenki 116

02-230 Warszawa

NIP 522-00-01-694

Sprawozdanie dostępne jest w siedzibie Spółki, pod wyżej podanym adresem.

### 7.6 Jednostki, dla których Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Spółka nie jest współnikiem żadnej innej jednostki.

### 8. Połączenia w roku obrotowym

W roku obrotowym 2019 nie wystąpiły połączenia spółek.

### 9. Kontynuacja działalności

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

## Nota nr 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	stan na 31.12.2020
a) Własne	17
b) Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, razem</b>	<b>17</b>

## Nota nr 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	stan na 31.12.2020
1 Własne	3 396
2 Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	
<b>Wartości niematerialne razem</b>	<b>3 396</b>

## Nota nr 3

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>1. Stan na początek okresu:</b>	<b>0</b>
a) Odniesionych na wynik finansowy	0
w tym: Odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0
- strata podatkowa	
b) Odniesionych na kapitał własny	0
- inne	
c) Odniesionych na wartość firmy	0
- inne	
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>97</b>
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0
b) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	97
- strata podatkowa	97
c) Odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0
- korekta rozliczenia marży	
d) Odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0
- inne	
e) Odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0
- inne	
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0</b>
a) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0
b) Odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0

- strata podatkowa	
c) Odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0
- wycena akcji Comp w Novitus S.A. przed objęciem kontroli	
d) Odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0
-	
e) Odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0
-	
<b>4. Stan na koniec okresu:</b>	<b>97</b>
a) Odniesionych na wynik finansowy	97
b) Odniesionych na kapitał własny	0
c) Odniesionych na wartość firmy	0

**Nota nr 4**

<b>NALEŻNOŚCI HANDLOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY</b>	<b>stan na 31.12.2020</b>
a) Do 1 miesiąca	2
b) Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	
c) Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	
d) Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	
e) Powyżej 1 roku	
f) Należności przeterminowane	0
<b>Należności handlowe, razem (netto)</b>	<b>2</b>
g) Odpisy aktualizujące wartość należności handlowych do 12 miesięcy	0
h) Odpisy aktualizujące wartość należności handlowych powyżej 12 miesięcy	0
<b>Należności handlowe, razem (brutto)</b>	<b>2</b>

**Nota nr 5**

<b>NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>stan na 31.12.2020</b>
a) W walucie polskiej	562
b) W walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0
b1. jednostka/waluta (USD)	
w tys. zł.	0
b2. jednostka/waluta (EUR)	
w tys. zł.	0
b3. jednostka/waluta /GBP	
w tys. zł.	0
b4. jednostka/waluta (HUF)	
w tys. zł.	0
b5. pozostałe waluty oraz różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych w tys. zł.	
<b>Należności krótkoterminowe, razem</b>	<b>562</b>

**Nota nr 6**

<b>BIEŻĄCE AKTYWA PODATKOWE I INNE AKTYWA O PODOBNYM CHARAKTERZE</b>	<b>stan na 31.12.2020</b>
<b>VI Bieżące aktywa podatkowe i inne aktywa o podobnym charakterze</b>	<b>560</b>

1 Bieżące aktywa podatkowe (z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych)	0
2 Pozostałe bieżące aktywa o podobnym charakterze (z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń)	560

W wierszu nr 2 zaprezentowany jest VAT do zwrotu przez US w kwocie 390 oraz VAT do odliczenia w przyszłych okresach 170.

#### Nota nr 7

<b>POZOSTAŁE AKTYWA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>stan na 31.12.2020</b>
<b>Pozostałe aktywa krótkoterminowe</b>	<b>49</b>
<b>1 Rozliczenia międzyokresowe czynne</b>	<b>49</b>
a) Czysze i media (najem)	
b) Ubezpieczenia (w tym majątkowe, OC)	
c) Przedpłacone prenumeraty	
d) Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
k) Inne	49
<b>2 Pozostałe krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>
<b>3 Produkcja w toku do 6 miesięcy</b>	<b>0</b>

#### Nota nr 8

<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>stan na 31.12.2020</b>
a) W walucie polskiej	855
b) W walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0
b1. jednostka/waluta (USD)	
w tys. zł.	0
b2. jednostka/waluta (EUR)	
w tys. zł.	0
b3. jednostka/waluta (GBP)	
w tys. zł.	0
b4. jednostka/waluta (HUF)	
w tys. zł.	0
b5. pozostałe waluty oraz różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych w tys. zł.	
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem</b>	<b>855</b>

#### Nota nr 9

<b>ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY</b>	<b>stan na 31.12.2020</b>
a) Do 1 miesiąca	781
b) Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	
c) Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	
d) Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	

e) Powyżej 1 roku	
f) Zobowiązania przeterminowane	4
<b>Zobowiązania handlowe, razem</b>	<b>785</b>

**Nota nr 9a**

ZOBOWIAZANIA HANDLOWE PRZETERMINOWANE Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIEZAPŁACONE W OKRESIE:	stan na 31.12.2020
a) Do 1 miesiąca	4
b) Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	
c) Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	
d) Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	
e) Powyżej 1 roku	
<b>Zobowiązania handlowe przeterminowane, razem</b>	<b>4</b>

**Nota nr 10**

BIEŻĄCE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE	stan na 31.12.2020
<b>IV Bieżące zobowiązania podatkowe i inne zobowiązania o podobnym charakterze</b>	<b>11</b>
1 Bieżące zobowiązania podatkowe	
2 Pozostałe zobowiązania podatkowe i inne zobowiązania o podobnym charakterze:	<b>11</b>
a) z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT	2
b) z tytułu podatku VAT	
c) zobowiązania do ZUS	9
d) pozostałe zobowiązania publiczno-prawne	0

**Nota nr 11**

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	stan na 31.12.2020
a) Do 1 miesiąca	
b) Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 188
c) Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	
d) Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	
e) Zobowiązania przeterminowane	<b>0</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe, razem</b>	<b>2 188</b>

W tej pozycji prezentowane są wpłaty na poczet podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, podwyższenie zostało zarejestrowane przez Sąd w dniu 10 marca 2021 roku.

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

## Nota nr 12

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - STRUKTURA RZECZOWA	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>1 Przychody netto ze sprzedaży usług</b>	<b>4</b>
Usługi	4
Maintenance ryczałtowy	
<b>2 Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>0</b>
Oprogramowanie własne	
Produkty własne	
<b>3 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0</b>
Oprogramowanie obce	
Hardware i materiały	
<b>Przychody ze sprzedaży, razem</b>	<b>4</b>

## Nota nr 13

KOSZTY OPERACYJNE WEDŁUG TYPÓW KOSZTÓW	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>4</b>
<b>1 Wartość sprzedanych usług</b>	<b>4</b>
Usługi	4
Maintenance ryczałtowy	
<b>2 Wartość sprzedanych produktów</b>	<b>0</b>
Oprogramowanie własne	
Produkty własne	
<b>3 Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0</b>
Oprogramowanie obce	
Hardware i materiały	
<b>Koszty wg rodzaju:</b>	
a) Amortyzacja	2
b) Zużycie materiałów i energii	72
c) Usługi obce	969
- podwykonawstwo/koszty bezpośrednie kontraktów	0
- usługi serwisowe	0
- najem powierzchni biurowej	3
- koszty marketingu	
- pozostałe	966
d) Podatki i opłaty	28
e) Wynagrodzenia	231
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32
g) Pozostałe koszty rodzajowe	61
- podróże służbowe	0
- pozostałe	61
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-287
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	

<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>1 108</b>
1 Koszty sprzedaży	
2 Koszty dystrybucji	868
3 Koszty ogólnego zarządu	236
<b>Koszty sprzedaży i ogólnozakładowe razem</b>	<b>1 104</b>

**Nota nr 14**

<b>PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK</b>	<b>Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020</b>
1 Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	1
a) Od jednostek powiązanych	0
b) Od pozostałych jednostek	1
2 Pozostałe odsetki	0
a) Od jednostek powiązanych	0
b) Od pozostałych jednostek	
w tym odsetki karno skarbowe	
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>1</b>

**Nota nr 15**

<b>INNE KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020</b>
1 Ujemne różnice kursowe	2
a) Zrealizowane	2
b) Niezrealizowane	
2 Aktualizacja wyceny	0
a) Aktualizacja wartości inwestycji	
b) Pozostała aktualizacja wartości	
3 Pozostałe	0
a) Prowizje i opłaty	
b) Koszty rozszerzenia spółki akcyjnej	
c) Wykup opcji terminowych na zakup waluty	
d) Wartość sprzedanej wierzytelności	
e) Inne	
<b>Inne koszty finansowe, razem</b>	<b>2</b>

**Nota nr 16**

<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020</b>
<b>Zysk (Strata) brutto</b>	<b>-1 105</b>
Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych (bez pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych) (-)	
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych (+)	
Koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	-29
Pozostałe przychody operacyjne nie zaliczane do przychodów podatkowych (-)	

Pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	
Przychody finansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych (-)	
Koszty finansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	
Koszty stanowiące KUP nie będące kosztami rachunkowymi (-)	
Koszty z lat ubiegłych zrealizowane podatkowo (-)	
Straty z lat ubiegłych (-)	
Ulgi z tytułu inwestycji (-)	
Inne (+/-)	
Podstawa opodatkowania	0
<b>Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie (19%)</b>	<b>0</b>

Podstawa prawna na podstawie, której dokonano klasyfikacji danego przychodu lub kosztu dla celów podatkowych odmiennie niż dla celów księgowych

Koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów 29 - w tym:

- 28. Koszty podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

- 1 inne

#### Nota nr 16a

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA PODATKU DOCHODOWEGO	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-97</b>
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>0</b>
Bieżące obciążenia z tytułu podatku dochodowego	0
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego	
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>-97</b>
Związany z powstaniem różnic przejściowych	-97
Związany z odwróceniem się różnic przejściowych	
Związany ze zmianą stawek podatku dochodowego	
Związany z nałożeniem nowych podatków	

#### Nota nr 16b

PODATEK EFEKTYWNY	Rok 2020 od 25.02.2020 do 31.12.2020
<b>Wynik brutto przed opodatkowaniem</b>	<b>-1 105</b>
<b>Efektywna stawka podatkowa</b>	<b>8,78%</b>
<b>Podatek według efektywnej stawki</b>	<b>-97,0</b>
Podatek według ustawowej stawki	-210,0
Efekt podatkowy kosztów nie stanowiących (stanowiących) kosztów uzyskania według przepisów podatkowych	-6,0
Efekt podatkowy przychodów nie będących przychodami według przepisów podatkowych	0,0
Straty z lat ubiegłych	0,0
Straty bieżące	215,0
Podatek dochodowy z lat ubiegłych	
Korekty konsolidacyjne i inne	1
Odroczony podatek	-97



Podstawa opodatkowania	0
<b>Podatek według efektywnej stawki (bieżący)</b>	<b>0</b>

### Skład organów Spółki

W okresie od 25 lutego 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku Zarząd działał w niezmienionym składzie

- Jerzy Popławski – Prezes Zarządu

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
Wioletta Czub	Główna Księgowa	

Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
Jerzy Popławski	Prezes Zarządu	