

PLAN POŁĄCZENIA

Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie i Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Niniejszy plan połączenia uzgodniono w dniu 25 lutego 2020 r. pomiędzy:

- (1) **Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000801253 („Spółka Przejmująca”), reprezentowaną przez Łukasza Daniela Sobonia Prezesa Zarządu, Krzysztofa Kazimierza Cieślę Członka Zarządu;
- (2) **Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000780760 („Spółka Przejmowana 1”), reprezentowaną przez Łukasza Daniela Sobonia Prezesa Zarządu;
- (3) **Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000574491 („Spółka Przejmowana 2”), reprezentowaną przez Krzysztofa Kazimierza Cieślę Prezesa Zarządu.

Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2 będą w dalszej części niniejszego Planu Połączenia łącznie zwane również „Spółkami Przejmowanymi” lub każda z nich indywidualnie „Spółką Przejmowaną”.

Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane będą w dalszej części niniejszego Planu Połączenia łącznie zwane również „Spółkami” lub każda z nich indywidualnie „Spółką”.

Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych, działając na podstawie art. 498 i art. 499 Kodeksu spółek handlowych, w związku z zamiarem dokonania połączenia Spółek poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą, realizowanego na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych – w trybie łączenia się przez przejęcie, niniejszym uzgadniają Plan Połączenia o następującej treści:

1. Typ, firma i siedziby łączących się Spółek

1.1. Spółka Przejmująca

Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000801253, REGON 384212776, NIP 1182198906;

1.2. Spółka Przejmowana 1

1 

Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000780760, REGON 383040310, NIP 1182192329;

1.3. Spółka Przejmowana 2

Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000574491, REGON 362454605, NIP 1182112661.

2. Sposób łączenia oraz jego skutki

2.1 Połączenie Spółek zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą z równoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2.2 Z uwagi na okoliczność, iż jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, która ulegnie rozwiązaniu w wyniku połączenia, wszystkie nowo utworzone udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną wydane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej 1 tj. Pawłowi Łossowskiemu w zamian za posiadane przez Pawła Łossowskiego udziały Spółki Przejmowanej 1, stosownie do parytetu wymiany udziałów określonego w niniejszym planie połączenia.

2.3 W wyniku połączenia Spółki Przejmowane ulegną rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

2.4 Dniem połączenia („Dzień Połączenia”) będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej. Wpis ten stosownie do art. 493 § 2 Kodeksu spółek handlowych wywołuje skutek wykreślenia Spółek Przejmowanych z rejestru przedsiębiorców KRS. Wykreślenie Spółek Przejmowanych nastąpi z urzędu.

2.5 Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca stanie się następcą prawnym Spółek Przejmowanych oraz wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

3. Parytet wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na udziały w Spółce Przejmującej

3.1 W wyniku połączenia Paweł Łossowski, w zamian za 1.300 (słownie: jeden tysiąc trzysta) udziałów Spółki Przejmowanej 1 o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy otrzyma 1000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy („Parytet Wymiany”).

3.2 Z uwagi na to, że jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, nowo powstałe udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej nie będą wydawane wspólnikowi Spółki Przejmowanej 2.

3.3 Na potrzeby ustalenia Parytetu Wymiany dokonano ustalenia wartości jednego udziału Spółki Przejmowanej 1 oraz jednego udziału Spółki Przejmującej na dzień 1 stycznia 2020 r., uwzględniając wartość majątku Spółek.

4. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej 1 tj. Pawłowi Łossowskiemu odpowiednio do liczby udziałów posiadanych przez niego w Spółce Przejmowanej 1 w Dniu Połączenia, zgodnie z Parytetem Wymiany.

5. Dzień, od którego nowe udziały Spółki Przejmującej uprawniają do udziału w zysku Spółki Przejmującej

Przyznane Pawłowi Łossowskiemu udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej będą uczestniczyć w udziale w zysku od Dnia Połączenia.

6. Przyznanie praw i szczególnych korzyści przez Spółkę Przejmującą w związku z połączeniem

Wspólnikom Spółek Przejmowanych lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych, nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.

Członkom organów łączących się Spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych.

7. Wymagane zgody lub zezwolenia

Przeprowadzenie połączenia nie wymaga dokonania zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz uzyskania jego pozytywnej decyzji w sprawie zgody na dokonanie koncentracji polegającej na połączeniu spółek, z uwagi na fakt, iż wszystkie Spółki biorące udział w połączeniu należą do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów.

8. Zmiany umowy Spółki Przejmującej

W procesie połączenia zostaną dokonane zmiany postanowień umowy Spółki Przejmującej z uwagi na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

W związku z połączeniem kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) złotych do kwoty 110.000 (słownie: sto dziesięć tysięcy) złotych, tj. o kwotę 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych poprzez utworzenie 1.000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy i łącznej wartości nominalnej 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych.



W związku z połączeniem firma Spółki Przejmującej otrzyma brzmienie: Ever Ochrona spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

9. Nieruchomości

Żadna ze Spółek uczestniczących w połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnych w rozumieniu ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego z dnia 11 kwietnia 2003 r.

10. Pracownicy

Z Dniem Połączenia pracownicy Spółek Przejmowanych stosownie do treści art. 23¹ Kodeksu Pracy, staną się pracownikami Spółki Przejmującej.

 3 

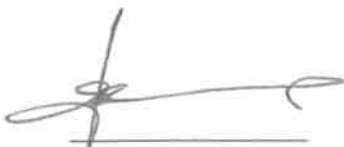
Załączniki

Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych do planu połączenia załącza się następujące dokumenty:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie połączenia Spółki ze Spółkami Przejmowanymi, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz zmiany umowy Spółki Przejmującej (załącznik nr 1),
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 w przedmiocie połączenia Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 oraz Spółki Przejmującej oraz wyrażenia zgody na zmianę umowy Spółki Przejmującej (załącznik nr 2),
- 3) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 w przedmiocie połączenia Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 oraz Spółki Przejmującej oraz wyrażenia zgody na zmianę umowy Spółki Przejmującej (załącznik nr 3),
- 4) projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej (załącznik nr 4),
- 5) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 1 stycznia 2020 roku (załącznik nr 5),
- 6) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 1 stycznia 2020 roku (załącznik nr 6),
- 7) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2020 roku (załącznik nr 7),
- 8) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2020 roku (załącznik nr 8),
- 9) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2020 roku (załącznik nr 9).

W imieniu Spółki

Przejmującej:



Łukasz Daniel Soboń
Prezes Zarządu

W imieniu Spółki

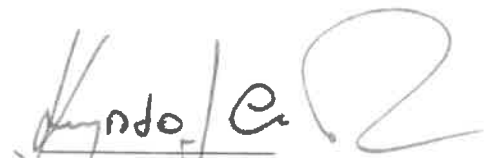
Przejmowanej 1:



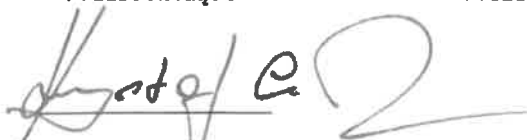
Łukasz Daniel Soboń
Prezes Zarządu

W imieniu Spółki

Przejmowanej 2:



Krzysztof Kazimierz Cieśla
Prezes Zarządu



Krzysztof Kazimierz Cieśla
Członek Zarządu



Załącznik nr 1 do planu połączenia
Projekt uchwały Spółki Przejmującej

UCHWAŁA NR []
NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z dnia [] 2020 roku

w sprawie połączenia Spółki ze spółką Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz ze spółką Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki i zmiany Umowy Spółki

§ 1

Działając na podstawie przepisu art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka”, „Spółka Przejmująca”), po zapoznaniu się z planem połączenia oraz załącznikami do planu połączenia Spółki z następującymi spółkami:

- 1) Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000780760 („Spółka Przejmowana 1”), oraz
- 2) Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000574491 („Spółka Przejmowana 2”),



niniejszym postanawia o połączeniu Spółki będącej Spółką Przejmującą ze Spółką Przejmowaną 1 oraz Spółką Przejmowaną 2.

Połączenie zostanie przeprowadzone w sposób przewidziany w art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 na Spółkę w zamian za nowe udziały Spółki, które Spółka wyda Pawłowi Łossowskiemu – jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej 1.

Z uwagi na to, że jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, która ulegnie rozwiązaniu w związku z połączeniem, nowo powstałe udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej nie będą wydawane wspólnikowi Spółki Przejmowanej 2.

§ 2

W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, działając na podstawie przepisu art. 506 § 4 KSH wyraża zgodę na plan połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną 1 oraz

 5 

Spółką Przejmowaną 2, opublikowany na następujących stronach internetowych spółek uczestniczących w połączeniu („Plan Połączenia”):

Vartia sp. z o.o.: www.vartia.com.pl

Ever Security Plus sp. z o.o.: www.eversecurityplus.com.pl

Ever Security sp. z o.o.: www.eversecurity.com.pl

§ 3

1. W wyniku połączenia jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej 1 tj. Paweł Łossowski, w zamian za 1.300 (słownie: jeden tysiąc trzysta) udziałów Spółki Przejmowanej 1 o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy otrzyma 1000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy („Parytet Wymiany”).
2. Przyznane Pawłowi Łossowskiemu udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki będą uczestniczyć w zysku Spółki od dnia połączenia.

§ 4

1. W związku z połączeniem Wspólnikom Spółek Przejmowanych lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych, nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5 KSH.
2. Członkom organów łączących się spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6 KSH.

§ 5

1. W związku z połączeniem podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) złotych do kwoty 110.000 (słownie: sto dziesięć tysięcy) złotych, tj. o kwotę 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych poprzez utworzenie 1.000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy i łącznej wartości nominalnej 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych.
2. Całość nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki zostanie wydana Wspólnikowi Spółki Przejmowanej 1 tj. Pawłowi Łossowskiemu oraz pokryta majątkiem Spółek Przejmowanych.

§ 6

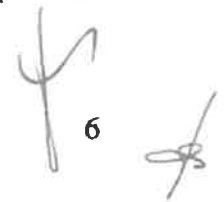
W związku z połączeniem oraz podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, działając na podstawie przepisu art. 506 § 4 KSH, niniejszym wyraża zgodę na proponowane zmiany treści umowy Spółki wskazane w Załączniku nr 4 do planu połączenia oraz dokonuje zmiany Umowy Spółki w ten sposób, że:

- 1) § 2 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„Firma Spółki brzmi: Ever Ochrona spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.”

- 2) § 5 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 110.000 zł (słownie: sto dziesięć tysięcy zł zero gr) i dzieli się na 1.100 (słownie: jeden tysiąc sto) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną: 100,00 zł (słownie: sto zł zero gr).”



§ 7

Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich innych czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

7



Załącznik nr 2 do planu połączenia

Projekt uchwały Spółki Przejmowanej 1

UCHWAŁA NR []
NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
EVER SECURITY PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z dnia [] 2020 roku

w sprawie połączenia Spółki ze spółką Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz ze spółką Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, a także w sprawie wyrażenia zgody na zmianę umowy spółki Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

§ 1

Działając na podstawie przepisu art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka”, „Spółka Przejmowana 1”), po zapoznaniu się z planem połączenia oraz załącznikami do planu połączenia Spółki z następującymi spółkami:

- 1) **Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000801253 („Spółka Przejmująca”), oraz
- 2) **Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000574491 („Spółka Przejmowana 2”),

niniejszym postanawia o połączeniu Spółki ze Spółką Przejmującą oraz Spółką Przejmowaną 2.

Połączenie zostanie przeprowadzone w sposób przewidziany w art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 na Spółkę Przejmującą w zamian za nowe udziały Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca wyda Pawłowi Łossowskiemu – jednemu wspólnikowi Spółki.

Z uwagi na to, że jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, nowo powstałe udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej nie będą wydawane wspólnikowi Spółki Przejmowanej 2.

§ 2

W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, działając na podstawie przepisu art. 506 § 4 KSH wyraża zgodę na plan połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą oraz Spółką

Przejmowaną 2, opublikowany na następujących stronach internetowych spółek uczestniczących w połączeniu („Plan Połączenia”):

Vartia sp. z o.o.: www.vartia.com.pl

Ever Security Plus sp. z o.o.: www.eversecurityplus.com.pl

Ever Security sp. z o.o.: www.eversecurity.com.pl

§ 3

1. W wyniku połączenia jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej 1 tj. Paweł Łossowski, w zamian za 1.300 (słownie: jeden tysiąc trzysta) udziałów Spółki Przejmowanej 1 o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy otrzyma 1000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy („Parytet Wymiany”).
2. Przyznane Pawłowi Łossowskiemu udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej będą uczestniczyć w zysku Spółki Przejmującej od dnia połączenia.

§ 4

1. W związku z połączeniem, Wspólnikom Spółek Przejmowanych lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych, nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5 KSH.
2. Członkom organów łączących się spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6 KSH.

§ 5

1. W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) złotych do kwoty 110.000 (słownie: sto dziesięć tysięcy) złotych, tj. o kwotę 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych poprzez utworzenie 1.000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy i łącznej wartości nominalnej 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych.
2. W związku z połączeniem Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, działając na podstawie przepisu art. 506 § 4 KSH; niniejszym wyraża zgodę na proponowane zmiany treści umowy Spółki Przejmującej polegające na tym że:
 - 1) § 2 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:
„Firma Spółki brzmi: Ever Ochrona spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.”
 - 2) § 5 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:
„Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 110.000 zł (słownie: sto dziesięć tysięcy zł zero gr) i dzieli się na 1.100 (słownie: jeden tysiąc sto) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną: 100,00 zł (słownie: sto zł zero gr).”
3. W związku z połączeniem Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na treść umowy Spółki Przejmującej, uwzględniającej zmiany, o których mowa powyżej, w następującym brzmieniu:



„UMOWA SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

§ 1

Stawający:

1. ŁUKASZ DANIEL SOBOŃ, nr PESEL: _____ } adres: POLSKA
2. PRZEMYSŁAW PIOTR OSOWIECKI, nr PESEL: _____ } adres: POLSKA

oświadczają, że na podstawie niniejszej umowy zawiązują spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, zwaną dalej "Spółką".

§ 2

Firma Spółki brzmi: EVER OCHRONA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ.

§ 3

Siedzibą Spółki jest: WARSZAWA.

§ 4

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) (PKD 38.11.Z) ZBIERANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE
- 2) (PKD 56.21.Z) PRZYGOTOWYWANIE I DOSTARCZANIE ŻYWNOŚCI DLA ODBIORCÓW ZEWNĘTRZNYCH (KATERING)
- 3) (PKD 64.92.Z) POZOSTAŁE FORMY UDZIELANIA KREDYTÓW
- 4) (PKD 77.11.Z) WYNAJEM I DZIERŻAWA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I FURGONETEK
- 5) (PKD 78.20.Z) DZIAŁALNOŚĆ AGENCJI PRACY TYMCZASOWEJ
- 6) (PKD 80.10.Z) DZIAŁALNOŚĆ OCHRONIARSKA, Z WYŁĄCZENIEM OBSŁUGI SYSTEMÓW BEZPIECZEŃSTWA
- 7) (PKD 80.20.Z) DZIAŁALNOŚĆ OCHRONIARSKA W ZAKRESIE OBSŁUGI SYSTEMÓW BEZPIECZEŃSTWA
- 8) (PKD 81.21.Z) NIESPECJALISTYCZNE SPRZĄTANIE BUDYNKÓW I OBIEKTÓW PRZEMYSŁOWYCH
- 9) (PKD 81.30.Z) DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ZAGOSPODAROWANIEM TERENÓW ZIELENI.

§ 5

Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 110.000 zł (słownie: sto dziesięć tysięcy zł zero gr) i dzieli się na 1.100 (słownie: jeden tysiąc sto) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną: 100,00 zł (słownie: sto zł zero gr).

§ 6

Udziały w Spółce obejmują:

- 1) Wspólnik: ŁUKASZ DANIEL SOBOŃ nr PESEL: _____ adres: POLSKA
_____ obejmuje 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów o łącznej wartości nominalnej 9 000,00 zł (słownie: dziewięć tysięcy zł zero gr)
- 2) Wspólnik: PRZEMYSŁAW PIOTR OSOWIECKI nr PESEL: _____ adres: POLSKA
_____ obejmuje 10 (słownie: dziesięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: tysiąc zł zero gr).

(§ 6 jest zapisem historycznym zawartym w Umowie spółki zawartej przy wykorzystaniu wzorca umowy w dniu 27 sierpnia 2019 roku.)

§ 7

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 8

1. Udziały w Spółce są równe i niepodzielne. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
2. Na każdy udział przypada jeden głos.
3. Udział może być umorzony za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez Spółkę.

§ 9

Udziały w Spółce są pokrywane wkładami pieniężnymi.

§ 10

Zbycie oraz zastawienie udziału nie wymaga zgody Spółki.

§ 11

1. Spółka może tworzyć kapitały rezerwowy i zapasowy.
2. Zarząd może wypłacić zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli zaistnieją warunki wymagane przepisami prawa, a w szczególności jeżeli spółka posiada wystarczające środki na wypłatę.

§ 12

Organami Spółki są:

- 1) Zarząd;
- 2) Zgromadzenie wspólników.

§ 13

1. Zarząd składa się z jednego lub więcej członków powoływanych i odwoływanych uchwałą wspólników. Uchwała wspólników może określać funkcje poszczególnych członków Zarządu.
2. Kadencja członka Zarządu wynosi 5 lat.
3. Mandat członka Zarządu wygasa z chwilą upływu kadencji, odwołania ze składu Zarządu, śmierci albo rezygnacji.

§ 14

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki jest upoważniony każdy z członków Zarządu samodzielnie.

§ 15

A. W skład pierwszego Zarządu Spółki wspólnicy powołują:

- 1) ŁUKASZ DANIEL SOBOŃ nr PESEL: [] adres: POLSKA
Funkcja: prezes zarządu.

§ 16

Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego Spółki nie wymaga uchwały wspólników.

§ 17



- 1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy z zastrzeżeniem ust. 2.*
- 2. Pierwszy rok obrotowy kończy się w dniu 31 grudnia 2020 roku."*

§ 6

Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich innych czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

 
12

Załącznik nr 3 do planu połączenia

Projekt uchwały Spółki Przejmowanej 2

UCHWAŁA NR []
NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
EVER SECURITY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z dnia [] 2020 roku

w sprawie połączenia Spółki ze spółką Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz ze spółką Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, a także w sprawie wyrażenia zgody na zmianę umowy spółki Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

§ 1

Działając na podstawie przepisu art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Ever Security spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka”, „Spółka Przejmowana 2”), po zapoznaniu się z planem połączenia oraz załącznikami do planu połączenia Spółki z następującymi spółkami:

- 1) **Vartia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000801253 („Spółka Przejmująca”), oraz**
- 2) **Ever Security Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul Arkuszowej 39, 01-934 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000780760 („Spółka Przejmowana 1”),**

niniejszym postanawia o połączeniu Spółki ze Spółką Przejmującą oraz Spółką Przejmowaną 1.

Połączenie zostanie przeprowadzone w sposób przewidziany w art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 na Spółkę Przejmującą w zamian za nowe udziały Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca wyda Pawłowi Łossowskiemu – jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej 1.

Z uwagi na to, że jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, nowo powstałe udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej nie będą wydawane wspólnikowi Spółki Przejmowanej 2.

§ 2

W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, działając na podstawie przepisu art. 506 § 4 KSH wyraża zgodę na plan połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą oraz Spółką Przejmowaną 1, opublikowany na następujących stronach internetowych spółek uczestniczących w połączeniu („Plan Połączenia”):

Vartia sp. z o.o.: www.vartia.com.pl

Ever Security Plus sp. z o.o.: www.eversecurityplus.com.pl

Ever Security sp. z o.o.: www.eversecurity.com.pl

§ 3

1. W wyniku połączenia jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej 1 tj. Paweł Łossowski, w zamian za 1.300 (słownie: jeden tysiąc trzysta) udziałów Spółki Przejmowanej 1 o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy otrzyma 1000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy („Parytet Wymiany”).
2. Przyznane Pawłowi Łossowskiemu udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej będą uczestniczyć w zysku Spółki Przejmującej od dnia połączenia.

§ 4

1. W związku z połączeniem wspólnikowi Spółek Przejmowanych lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych, nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5 KSH.
2. Członkom organów łączących się spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6 KSH.

§ 5

1. W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) złotych do kwoty 110.000 (słownie: sto dziesięć tysięcy) złotych, tj. o kwotę 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych poprzez utworzenie 1.000 (słownie: jeden tysiąc) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) złotych każdy i łącznej wartości nominalnej 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych.
2. W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, działając na podstawie przepisu art. 506 § 4 KSH, niniejszym wyraża zgodę na proponowane zmiany treści umowy Spółki Przejmującej polegające na tym że:
 - 1) § 2 umowy Spółki Przejmującej otrzymuje nowe następujące brzmienie:
„Firma Spółki brzmi: Ever Ochrona spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.”
 - 2) § 5 umowy Spółki Przejmującej otrzymuje nowe następujące brzmienie:
„Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 110.000 zł (słownie: sto dziesięć tysięcy zł zero gr) i dzieli się na 1.100 (słownie: jeden tysiąc sto) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną: 100,00 zł (słownie: sto zł zero gr).”

3. W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na treść umowy Spółki Przejmującej, uwzględniającej zmiany, o których mowa powyżej, w następującym brzmieniu:

„UMOWA SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

§ 1

Stawający:

1. ŁUKASZ DANIEL SOBOŃ, nr PESEL: _____ adres: POLSKA _____

2. PRZEMYSŁAW PIOTR OSOWIECKI, nr PESEL: _____ adres: POLSKA _____

oświadczają, że na podstawie niniejszej umowy zawierają spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, zwaną dalej "Spółką".

§ 2

Firma Spółki brzmi: **EVER OCHRONA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ.**

§ 3

Siedzibą Spółki jest: **WARSZAWA.**

§ 4

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) (PKD 38.11.Z) ZBIERANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE
- 2) (PKD 56.21.Z) PRZYGOTOWYWANIE I DOSTARCZANIE ŻYWNOŚCI DLA ODBIORCÓW ZEWNĘTRZNYCH (KATERING)
- 3) (PKD 64.92.Z) POZOSTAŁE FORMY UDZIELANIA KREDYTÓW
- 4) (PKD 77.11.Z) WYNAJEM I DZIERŻAWA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I FURGONETEK
- 5) (PKD 78.20.Z) DZIAŁALNOŚĆ AGENCJI PRACY TYMCZASOWEJ
- 6) (PKD 80.10.Z) DZIAŁALNOŚĆ OCHRONIARSKA, Z WYŁĄCZENIEM OBSŁUGI SYSTEMÓW BEZPIECZEŃSTWA
- 7) (PKD 80.20.Z) DZIAŁALNOŚĆ OCHRONIARSKA W ZAKRESIE OBSŁUGI SYSTEMÓW BEZPIECZEŃSTWA
- 8) (PKD 81.21.Z) NIESPECJALISTYCZNE SPRZĄTANIE BUDYNKÓW I OBIEKTÓW PRZEMYSŁOWYCH
- 9) (PKD 81.30.Z) DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ZAGOSPODAROWANIEM TERENÓW ZIELENI.

§ 5

Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 110.000 zł (słownie: sto dziesięć tysięcy zł zero gr) i dzieli się na 1.100 (słownie: jeden tysiąc sto) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną: 100,00 zł (słownie: sto zł zero gr).

§ 6

Udziały w Spółce obejmują:

- 1) Wspólnik: ŁUKASZ DANIEL SOBOŃ nr PESEL: _____ adres: POLSKA _____
(_____) obejmuje 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów o łącznej wartości nominalnej 9 000,00 zł (słownie: dziewięć tysięcy zł zero gr)

- 2) Wspólnik: PRZEMYSŁAW PIOTR OSOWIECKI nr PESEL: () adres: POLSKA
wzajemnie 10 (słownie: dziesięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: tysiąc zł zero gr).
(§ 6 jest zapisem historycznym zawartym w Umowie spółki zawartej przy wykorzystaniu wzorca umowy w dniu 27 sierpnia 2019 roku.)

§ 7

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 8

1. Udziały w Spółce są równe i niepodzielne. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
2. Na każdy udział przypada jeden głos.
3. Udział może być umorzony za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez Spółkę.

§ 9

Udziały w Spółce są pokrywane wkładami pieniężnymi.

§ 10

Zbycie oraz zastawienie udziału nie wymaga zgody Spółki.

§ 11

1. Spółka może tworzyć kapitały rezerwowy i zapasowy.
2. Zarząd może wypłacić zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli zaistnieją warunki wymagane przepisami prawa, a w szczególności jeżeli spółka posiada wystarczające środki na wypłatę.

§ 12

Organami Spółki są:

- 1) Zarząd;
- 2) Zgromadzenie wspólników.

§ 13

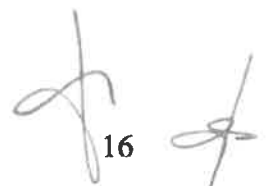
1. Zarząd składa się z jednego lub więcej członków powoływanych i odwoływanych uchwałą wspólników. Uchwała wspólników może określać funkcje poszczególnych członków Zarządu.
2. Kadencja członka Zarządu wynosi 5 lat.
3. Mandat członka Zarządu wygasa z chwilą upływu kadencji, odwołania ze składu Zarządu, śmierci albo rezygnacji.

§ 14

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki jest upoważniony każdy z członków Zarządu samodzielnie.

§ 15

A. W skład pierwszego Zarządu Spółki wspólnicy powołują:


16

1) ŁUKASZ DANIEL SOBOŃ nr PESEL:

adres: POLSKA

Funkcja: prezes zarządu.

§ 16

Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego Spółki nie wymaga uchwały wspólników.

§ 17

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Pierwszy rok obrotowy kończy się w dniu 31 grudnia 2020 roku."

§ 6

Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich innych czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1



Załącznik nr 4 do planu połączenia

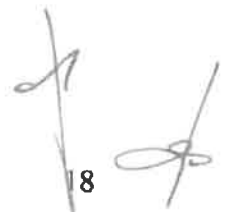
Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej

1) § 2 umowy Spółki Przejmującej otrzyma nowe następujące brzmienie:

„Firma Spółki brzmi: EVER OCHRONA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ”.

2) § 5 umowy Spółki Przejmującej otrzyma nowe następujące brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 110.000 zł (słownie: sto dziesięć tysięcy zł zero gr) i dzieli się na 1.100 (słownie: jeden tysiąc sto) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną: 100,00 zł (słownie: sto zł zero gr).”



18

Załącznik nr 5 do planu połączenia

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1

**WYCENA SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW)
EVER SECURITY PLUS SP. Z O.O. („SPÓŁKA”)
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01 STYCZNIA 2020 r.**

Niniejszy załącznik została dołączony do Planu Połączenia na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych i zawiera informacje o ustaleniu wartości majątku Ever Security Plus Sp. z o.o. będącej Spółką Przejmowaną 1, wymaganą zgodnie z powołanym przepisem Kodeksu spółek handlowych.

Dla celów ustalenia wartości majątku Spółki, zgodnie z przepisem art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości zawarte w bilansie Spółki, sporządzonym na dzień 01.01.2020 r.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, iż wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów, a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Zarząd Spółki ustala, iż wartości majątku Spółki (aktywów netto) na dzień 01.01.2020 r. wynosi **109 054,93 złotych**.

AKTYWA	124 669,93
Aktywa trwałe	110 000,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
Inwestycje długoterminowe	110 000,00
Aktywa obrotowe	14 669,93
Zapasy	0,00
Należności krótkoterminowe	5 371,00
Inwestycje krótkoterminowe	3 298,93
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 000,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 615,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	15 615,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00

Zarząd Spółki:



Łukasz Daniel Soboń
Prezes Zarządu

Załącznik nr 6 do planu połączenia

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2

**WYCENA SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW)
EVER SECURITY SP. Z O.O. („SPÓŁKA”)
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01 STYCZNIA 2020 R.**

Niniejszy załącznik została dołączony do Planu Połączenia na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych i zawiera informacje o ustaleniu wartości majątku Ever Security Sp. z o.o. będącej Spółką Przejmowaną 2, wymaganą zgodnie z powołanym przepisem Kodeksu spółek handlowych.

Dla celów ustalenia wartości majątku Spółki, zgodnie z przepisem przepisu art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości zawarte w bilansie Spółki, sporządzonym na dzień 01.01.2020 r.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, iż wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów, a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

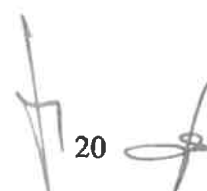
Zarząd Spółki ustala, iż wartości majątku Spółki (aktywów netto) na dzień 01.01.2020 r. wynosi 13 222,03 złotych.

AKTYWA	2 215 364,05
Aktywa trwale	200 087,43
Wartości niematerialne i prawne	39 086,56
Rzeczowe aktywa trwale	106 239,19
Inwestycje długoterminowe	0,00
Aktywa obrotowe	2 015 276,62
Zapasy	19 298,00
Należności krótkoterminowe	1 810 866,32
Inwestycje krótkoterminowe	123 057,51
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 054,79
ZOBOWIĄZANIA	
I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 202 142,02
Rezerwy na zobowiązania	56 607,98
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 145 534,04
Rozliczenia międzyokresowe	0,00

Zarząd Spółki:



Krzysztof Kazimierz Cieśla
Prezes Zarządu



Załącznik nr 7 do planu połączenia

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej

**OŚWIADCZENIE
ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM
VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01 STYCZNIA 2020 R.**

Niniejszy załącznik została dołączony do Planu Połączenia na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych i zawiera informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej wymaganą na podstawie powołanego przepisu Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd Vartia sp. z o.o. będącej Spółką Przejmującą oświadcza, iż na dzień 1 stycznia 2020 r.:

1. Bilans Vartia sp. z o.o. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **6 972,36 złotych**,
2. Bilans Vartia sp. z o.o. wykazują sumę aktywów netto (kapitały własne) **6 972,36 złotych**.

Bilans na dzień 1 stycznia 2020 r. został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie jakie są przyjmowane dla bilansu rocznego.

Bilans Vartia sp. z o.o. na dzień 01 stycznia 2020 r.

Zarząd Spółki:


Łukasz Daniel Soboń
Prezes Zarządu


Krzysztof Kazimierz Cieśla
Członek Zarządu

Załącznik nr 8 do planu połączenia

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1

**OŚWIADCZENIE
ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM
EVER SECURITY PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01 STYCZNIA 2020 R.**

Niniejszy załącznik została dołączony do Planu Połączenia na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych i zawiera informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 wymaganą na podstawie powołanego przepisu Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd Ever Security Plus sp. z o.o. będącej Spółką Przejmowaną 1 oświadcza, iż na dzień 01 stycznia 2020 r.:

1. Bilans Ever Security Plus sp. z o.o. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **124 669,93 złotych**,
2. Bilans Ever Security Plus sp. z o.o. wykazują sumę aktywów netto (kapitały własne) **109 054,93 złotych**.

Bilans na dzień 1 stycznia 2020 r. został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie jaki przyjmuje się do sporządzania rocznych sprawozdań.

Bilans Ever Security Plus sp. z o.o. na dzień 01 stycznia 2020 r.

Zarząd Spółki:



Łukasz Daniel Soboń

Prezes Zarządu

Załącznik nr 9 do planu połączenia

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2

**OŚWIADCZENIE
ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM
EVER SECURITY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2020 R.**

Niniejszy załącznik została dołączony do Planu Połączenia na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych i zawiera informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 wymaganą na podstawie powołanego przepisu Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd Ever Security sp. z o.o. będącej Spółką Przejmowaną 2 oświadcza, iż na dzień 01 stycznia 2020 r.:

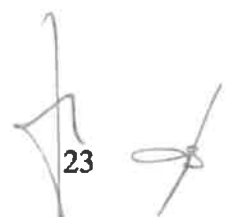
1. Bilans Ever Security sp. z o.o. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **2 215 364,05 złotych**,
2. Bilans Ever Security sp. z o.o wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) **13 222,03 złotych**.

Bilans na dzień 01 stycznia 2020 r. został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Bilans Ever Security sp. z o.o. na dzień 01 stycznia 2020 r.

Zarząd Spółki:


Krzysztof Kazimierz Cieśla
Prezes Zarządu


23

**EVER SECURITY PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

ul. Arkuszowa 39
01-934 Warszawa
NIP: 1182192329

Biuro rachunkowe

**HR PROGRESS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

NIP: 1181694017

Sprawozdanie finansowe **za okres obrotowy 2020-01-01...01**



I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 2020-01-01...01

Data sporządzenia sprawozdania: 2020-01-10

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **EVER SECURITY PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**Siedziba: **województwo nieokreślone, powiat , gmina , miejscowość Warszawa**Adres: **ul. Arkuszowa 39 01-934 Warszawa**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8010Z, 8121Z, 8130Z, 8020Z, 3811Z, 5621Z, 6492Z, 7711Z, 7820Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 1182192329

Numer KRS: 0000780760

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2020-01-01...01

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

- Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową.

Przykładowe okresy użytkowania są następujące:

Oprogramowanie i licencje na oprogramowanie - od 2 do 5 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana,

powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.



- Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe okresy użytkowania są następujące:

MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA od jednorazowej do 10 lat

URZĄDZENIA TECHNICZNE od 2 do 5 lat

ŚRODKI TRANSPORTU od 2 lat do 5 lat

INNE - od jednorazowej do 5 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

- Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

- Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

- Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

- Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

- Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały i Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

- Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

- Rozliczenia międzyokresowe

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

- Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rodzaje rezerw:

1. Rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne (np. rentowe, nagrody jubileuszowe, premie, niewykorzystane urlopy itp.)
2. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy
3. Pozostałe rezerwy (pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania)

- Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej notcie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

- Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

- Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, których wartości godziwej nie można ustalić w wiarygodny sposób, wyceniane są w cenie nabycia.

- Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

- Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

- Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

- Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

- Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

- Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

- Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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 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, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

- Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

II.8.4. Pozostałe

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodnie z ustawą o rachunkowości Dz. U. 2019 poz 351

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

10.01.2020

Prezes Zarządu

Lukasz Soboń

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

A. Gutowska
Aneta Gutowska

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
	Aktywa	124 669,93	124 669,93
A	+Aktywa trwałe	110 000,00	110 000,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1	+Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	110 000,00	110 000,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	110 000,00	110 000,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	110 000,00	110 000,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	110 000,00	110 000,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	14 669,93	14 669,93
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.I.1	+Materiały	0,00	0,00
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00



Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	5 371,00	5 371,00
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	5 371,00	5 371,00
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 371,00	5 371,00
B.II.3.C	+inne	0,00	0,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	3 298,93	3 298,93
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 298,93	3 298,93
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 298,93	3 298,93
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 298,93	3 298,93
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	6 000,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	124 669,93	124 669,93
A	+Kapitał (fundusz) własny	109 054,93	109 054,93
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	130 000,00	130 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	+ nadywzka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 945,07	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	0,00	-20 945,07
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 615,00	15 615,00



Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+ długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	15 615,00	15 615,00
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 615,00	15 615,00
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	15 000,00	15 000,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	615,00	615,00
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	615,00	615,00
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I	+inne	0,00	0,00
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00

10.01.2020

Prezes Zarządu

Lukasz Soboń

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-01-01	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	20 944,60
B.I	+Amortyzacja	0,00	0,00
B.II	+Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
B.III	+Usługi obce	0,00	17 998,60
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	0,00	1 446,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	0,00	0,00
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 500,00
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-20 944,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-20 945,07
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-20 945,07

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-01-01	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-20 945,07

10.01.2020

Prezes Zarządu


Łukasz Soboń

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ


Aneta Gutowska

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Noty objaśniające

Noty objaśniające

Załączony plik: NOTY.pdf



VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00	-20 945,07	0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	4 308,00	1 980,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	-16 637,07	0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

10.01.2020 A. Gutowska
.....Anna Gutowska.....
Data i podpis

Kierujący jednostką

Prezes Zarządu

10.01.2020
.....Lukasz Sobon
Data i podpis

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 *Zmiana stanu środków trwałych*

Spółka nie posiada środków trwałych

2. 2 *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie*

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie

2. 3 *Środki trwałe nieamortyzowane*

Spółka posiada środki trwałe nieamortyzowane, które są używane na podstawie umów najmu lokalu

2. 4 *Środki trwałe w budowie*

Nie wystąpiły.

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

3. Inwestycje długoterminowe

3.1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długo - terminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długo - terminowe	Razem
Wartość brutto					
01.01.2020	-	-	110 000,00	-	110 000,00
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
01.01.2020	-	-	110 000,00	-	110 000,00
Wartość netto					
01.01.2020	-	-	110 000,00	-	110 000,00
01.01.2020	-	-	110 000,00	-	110 000,00

3.2 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	01.01.2020	31.12.2019
Udziały lub akcje	110 000,00	110 000,00
	110 000,00	110 000,00

3.3 Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów/ akcji	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Zysk/(Strata) netto za rok obrotowy	Kapitał własny na dzień bilansowy
Ever Security Sp. z o.o. ul. Arkuszowa 39, 01-934 Warszawa		100,0%	100,0%	- *	22 153,27

* dane ze sprawozdania finansowego nie podlegającego badaniu przez biegłego rewidenta

4. Zapasy

Spółka nie posiada zapasów

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

5. Należności krótkoterminowe

5.1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	-	-
	-	-
Stan należności brutto	-	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	-	-

6. Inwestycje krótkoterminowe

6.1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 298,93	3 298,93
	3 298,93	3 298,93

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Pozostałe	6 000,00	6 000,00
	6 000,00	6 000,00

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

8. Kapitał własny

8. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowiec (na dzień bilansowy)	Wartość nominalna udziałów		Udział %
	Ilość udziałów		
Paweł Lossowski	1 300	100,00	100,0%
	1 300	100,00	100,0%

8. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje stratę netto za rok obrotowy pokryć zyskiem wypracowanym w latach następnych.

8. 3 Zmiana kapitałów zapasowych i rezerwowych

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
01.01.2020	130 000,00	-
01.01.2020	130 000,00	-

9. Rezerwy

9. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Odprawy emerytalne	Rezerwa urlopową	Pozostałe	Razem
01.01.2020	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
01.01.2020	-	-	-	-
<i>w tym część:</i>				
długoterminowa	-	-	-	-
krótkoterminowa	-	-	-	-

9. 2 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	Rezerwa na koszty okresu	Pozostałe	Razem
01.01.2020	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
01.01.2020	-	-	-

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

10. Zobowiązania krótkoterminowe

10. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 615,00 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

10. 2 Inne zobowiązania finansowo krótkoterminowo (leasing) wobec pozostałych jednostek w kwocie 15.000,00 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

11. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2020 - 01.01.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	-	-
Eksport	-	-
	-	-
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Usługi ochrony	-	-
Usługi utrzymania czystości	-	-
	-	-

12. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 stycznia 2020 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe aktywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe aktywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

13. Koszty odsetkowe
(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 stycznia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe pasywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe pasywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

14. Podatek dochodowy od osób prawnych

Różnica pomiędzy wynikiem brutto i netto przedstawiona jest w sprawozdaniu finansowym zgodnie ze schemą.

15. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	01.01.2020 - 01.01.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	-	-
- planowane na rok następny	-	-

16. Pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

17. Składniki aktywów lub zobowiązań prezentowane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie wystąpiły.

18. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie wystąpiły.

19. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Nie wystąpiły.

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

- 20. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**
Nie wystąpiły.
- 21. Zatrudnienie**
Nie wystąpiło.
- 22. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących**
Nie wystąpiły.
- 23. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**
Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu za rok obrotowy.
- 24. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**
Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.
- 25. Zmiany zasad rachunkowości / korekta błędów**
Nie wystąpiły.
- 26. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji**
Nie wystąpiły.
- 27. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**
Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego w oparciu o art. 56 ust. 1. UoR. Wykaz podmiotów zależnych wymieniony jest w nocie 3.3.
- 28. Działalność zaniechana**
W 2020 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.
- 29. Kontynuacja działalności**
Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

30. Informacje o instrumentach finansowych

30. 1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności, oraz korzysta z systemów „cash pool” w ramach Grupy.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji. W celu zarządzania ryzykiem rynkowym Spółka nabywa i zbywa instrumenty pochodne, jak też przyjmuje na siebie zobowiązania finansowe.

a) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych.

EVER SECURITY PLUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

30. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

<u>Portfel</u>	<u>Charakterystyka (ilość)</u>	<u>Wartość bilansowa</u>	<u>Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne</u>
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 298,93	n/d
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczki	15 000,00	stała stopa procentowa

Jednostka nie dokonała przekwalifikowania instrumentów finansowych. Jednostka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

- 30. 3** Inne informacje niż wymienione powyżej informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie wystąpiły.

10.01.2020

Prezes Zarządu

Łukasz Sobon

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

A. Gutowska
Aneta Gutowska

**EVER SECURITY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

ul. Arkuszowa 39

01-934 Warszawa

NIP: 1182112661

Biuro rachunkowe

**HR PROGRESS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

NIP: 1181694017

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2020-01-01...01

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 2020-01-01...01

Data sporządzenia sprawozdania: 2020-01-10

Rodzaj sprawozdania: Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**

Nazwa firmy: EVER SECURITY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: województwo mazowieckie, powiat M.ST. WARSZWA, gmina Warszawa, miejscowość Warszawa

Adres: ul. Arkuszowa 39 01-934 Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8010Z,

Identyfikator podatkowy NIP: 1182112661

Numer KRS: 0000574491

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2020-01-01...01

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

- Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową.

Przykładowe okresy użytkowania są następujące:

Koszty zakończonych prac rozwojowych od 2 lat do 5 lat

Oprogramowanie i licencje na oprogramowanie - od jednorazowej do 5 lat

Wartość firmy -5 lat

Inne- od jednorazowej do 5 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

- Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe okresy użytkowania są następujące:

MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA od 2,5 do 10 lat

URZĄDZENIA TECHNICZNE od jednorazowej do 10 lat

ŚRODKI TRANSPORTU od 2 lat do 5 lat

INNE - od 2,5 do 5 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

- Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

- Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

- Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

- Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących

przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Przedmiot leasingu jest początkowo ujmowany według niższej z

dwóch wartości: wartości godziwej lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

- Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały i Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

- Rozliczenia międzyokresowe

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

- Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rodzaje rezerw:

1. Rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne (np. rentowe, nagrody jubileuszowe, premie, niewykorzystane urlopy itp.)
2. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy
3. Pozostałe rezerwy (pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania)

- Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonej z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

- Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

- Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, których wartości godziwej nie można ustalić w wiarygodny sposób, wyceniane są w cenie nabycia.

- Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty

finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii

aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

- Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Ustalenie wyniku finansowego:

- Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

- Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

- Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

- Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

- Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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 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, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

- Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

- Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

- Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

- Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

- Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

- Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczonej.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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 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, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

- Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

II.8.4. Pozostałe

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodnie z ustawą o rachunkowości Dz. U. 2019 poz 351

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

10. 01. 2020

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska
Aneta Gutowska

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Cieśla
Krzysztof Cieśla

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
	Aktywa	2 215 364,05	2 215 364,05
A	+Aktywa trwałe	200 087,43	200 087,43
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	39 086,56	39 086,56
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	39 086,56	39 086,56
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	106 239,19	106 239,19
A.II.1	+Środki trwałe	104 328,19	104 328,19
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 158,27	66 158,27
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	21 384,04	21 384,04
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	16 785,88	16 785,88
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	1 911,00	1 911,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+/- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+/- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+/- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+/- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+/- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+/- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+/- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+/- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+/- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+/- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+/- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+/- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 761,68	54 761,68
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 761,68	54 761,68
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	2 015 276,62	2 015 276,62
B.I	+Zapasy	19 298,00	19 298,00
B.I.1	+Materiały	19 298,00	19 298,00
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	1 810 866,32	1 810 866,32
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	1 810 866,32	1 810 866,32
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 759 590,13	1 759 590,13
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	1 759 590,13	1 759 590,13
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 053,56	41 053,56
B.II.3.C	+inne	10 222,63	10 222,63
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	123 057,51	123 057,51
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	123 057,51	123 057,51
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	123 057,51	123 057,51
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	123 057,51	123 057,51
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 054,79	62 054,79
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	2 215 364,05	2 215 364,05
A	+Kapitał (fundusz) własny	13 222,03	13 222,03
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	+ nadywzka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	300 000,00	300 000,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-291 777,97	-293 228,20
A.VI	+Zysk (strata) netto	0,00	1 450,23
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 202 142,02	2 202 142,02

Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	56 607,98	56 607,98
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	38 631,98	38 631,98
B.I.2.A	+ długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	38 631,98	38 631,98
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	17 976,00	17 976,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	17 976,00	17 976,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	2 145 534,04	2 145 534,04
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 139 625,75	2 139 625,75
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	1 071 059,38	1 071 059,38
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 011 030,10	1 011 030,10
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	1 011 030,10	1 011 030,10
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	44 516,48	44 516,48
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	10 675,96	10 675,96
B.III.3.I	+inne	2 343,83	2 343,83
B.III.4	+Fundusze specjalne	5 908,29	5 908,29
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00

10.01.2020

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska
Aneta Gutowska

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Cieślak

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-01-01	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	8 271 936,20
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	8 271 936,20
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	8 187 510,16
B.I	+Amortyzacja	0,00	156 066,71
B.II	+Zużycie materiałów i energii	0,00	75 884,34
B.III	+Usługi obce	0,00	6 413 390,32
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	0,00	23 746,08
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	0,00	1 095 420,17
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	387 934,83
	- emerytalne	0,00	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	35 067,71
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	84 426,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	25 420,44
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 086,49
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	0,00	23 333,95
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	28 627,78
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	0,00	28 627,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	81 218,70
G	Przychody finansowe	0,00	1 197,14
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	1 197,14
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	65 481,15
H.I	+Odsetki, w tym:	0,00	31 904,02
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	33 577,13
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	16 934,69

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-01-01	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
J	Podatek dochodowy	0,00	15 484,46
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	1 450,23

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ


Aneta Gutowska

10.01.2020


PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Cieśla

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Noty objaśniające

Noty objaśniające

Załączony plik: **NOTY.pdf**

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska
.....*Aneta Gutowska*.....

Data i podpis

Kierujący jednostką

10.01.2020

.....
Data i podpis

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Cieśla
Krzysztof Cieśla

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
01.01.2020	-	74 687,68	10 300,00	-	84 987,68
Zwiększenia	-	-	-	-	-
01.01.2020	-	74 687,68	10 300,00	-	84 987,68
Umorzenie					
01.01.2020	-	(35 601,12)	(10 300,00)	-	(45 901,12)
Zwiększenia	-	-	-	-	-
01.01.2020	-	(35 601,12)	(10 300,00)	-	(45 901,12)
Wartość netto					
01.01.2020	-	39 086,56	-	-	39 086,56
01.01.2020	-	39 086,56	-	-	39 086,56

Wartość firmy amortyzowana jest liniowo przy zastosowaniu stawki 22%.

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2020	-	72 172,00	27 103,83	42 936,99	168 762,85	310 975,67
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
01.01.2020	-	72 172,00	27 103,83	42 936,99	168 762,85	310 975,67
Umorzenie						
01.01.2020	-	(6 013,73)	(5 719,78)	(42 936,99)	(151 976,98)	(206 647,48)
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
01.01.2020	-	(6 013,73)	(5 719,78)	(42 936,99)	(151 976,98)	(206 647,48)
Wartość netto						
01.01.2020	-	66 158,27	21 384,05	-	16 785,87	104 328,19
01.01.2020	-	66 158,27	21 384,05	-	16 785,87	104 328,19

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

2. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka posiada środki trwałe nieamortyzowane, które są używane na podstawie umów najmu lokalu

2. 4 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wyniosły 1.911,00 zł.

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

3. Zapasy

Zapasy wykazane zostały w bilansie w wartości netto w wysokości 19.298,00 zł. Nie utworzono odpisów na zapasy. Nie wystąpiły kwoty odsetek lub różnic kursowych ujęte w wartości zapasów.

4. Należności krótkoterminowe

4. 1 *Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek*

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	1 759 590,13	1 759 590,13
	<u>1 759 590,13</u>	<u>1 759 590,13</u>
Stan należności brutto	1 759 590,13	1 759 590,13
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	<u>1 759 590,13</u>	<u>1 759 590,13</u>

5. Inwestycje krótkoterminowe

5. 1 *Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne*

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 230 575,51	1 230 575,51
	<u>1 230 575,51</u>	<u>1 230 575,51</u>

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Ubezpieczenia	13 942,00	13 942,00
Pozostałe	48 112,79	48 112,79
	<u>62 054,79</u>	<u>62 054,79</u>

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

7. Kapitał własny

7. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowiec (na dzień bilansowy)	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Paweł Łossowski	10	5,00	100,00%
	10	5,00	100,00%

7. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje zysk netto za rok obrotowy przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych.

7. 3 Zmiana kapitałów zapasowych i rezerwowych

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
01.01.2020	-	300 000,00
01.01.2020	-	300 000,00

8. Rezerwy

8. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Odprawy emerytalne	Rezerwa urlopową	Pozostałe	Razem
01.01.2020	1 986,07	36 645,91	-	38 631,98
01.01.2020	1 986,07	36 645,91	-	38 631,98
<i>w tym część:</i>				
długoterminowa	1 986,07	-	-	1 986,07
krótkoterminowa	-	36 645,91	-	36 645,91

8. 2 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	Rezerwa na koszty okresu	Pozostałe	Razem
01.01.2020	17 976,00	-	17 976,00
01.01.2020	17 976,00	-	17 976,00

9. Zobowiązania krótkoterminowe

9. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 1.011.030,10 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

9. 2 Inne zobowiązania finansowo krótkoterminowo (kredyt bankowy) wobec pozostałych jednostek w kwocie 1.071.059,38 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

10. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2020 - 01.01.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	-	8 310 936,20
	-	8 310 936,20
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Usługi ochrony	-	7 914 455,20
Usługi utrzymania czystości	-	396 481,00
	-	8 310 936,20

11. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 1 stycznia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	od 3 do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe aktywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	od 3 do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe aktywa	1 197,10	-	-	-	1 197,10
	1 197,10	-	-	-	1 197,10

12. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 1 stycznia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	od 3 do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe pasywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	od 3 do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe pasywa	31 904,02	-	-	-	31 904,02
	31 904,02	-	-	-	31 904,02

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

13. Podatek dochodowy od osób prawnych

Różnica pomiędzy wynikiem brutto i netto przedstawiona jest w sprawozdaniu finansowym zgodnie ze schemą.

13. 1 Odroczonego podatek dochodowy

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Ujemne różnice przejściowe:		
Niewypłacone wynagrodzenia	500,00	500,00
Niewypłacony ZUS	1 267,35	1 267,35
Rezerwa urlopową	36 645,91	36 645,91
Rezerwa emerytalna	1 986,07	1 986,07
Pozostałe rezerwy	17 976,00	17 976,00
Przyspieszona amortyzacja	12 694,58	12 694,58
Inne	16 022,90	16 022,90
	<u>87 092,81</u>	<u>87 092,81</u>
Straty podatkowe do rozliczenia w kolejnych okresach:		
Strata podatkowa 2016 (ogółem)	10 681,92	10 681,92
Rozliczona/przedawniona część straty podatkowej	(5 340,96)	(5 340,96)
Strata podatkowa 2016 do rozliczenia	<u>5 340,96</u>	<u>5 340,96</u>
Strata podatkowa 2017 (ogółem)	3 803,15	3 803,15
Rozliczona część straty podatkowej	-	-
Strata podatkowa 2017 do rozliczenia	<u>3 803,15</u>	<u>3 803,15</u>
Strata podatkowa 2018 (ogółem)	191 982,47	191 982,47
Rozliczona część straty podatkowej	-	-
Strata podatkowa 2018 do rozliczenia	<u>191 982,47</u>	<u>191 982,47</u>
Suma strat podatkowych do rozliczenia w kolejnych okresach	<u>201 126,58</u>	<u>201 126,58</u>
Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>54 761,68</u>	<u>54 761,68</u>
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>54 761,68</u>	<u>54 761,68</u>
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>-</u>	<u>-</u>
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>54 761,68</u>	<u>54 761,68</u>
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>01.01.2020 -</u>	<u>01.01.2019 -</u>
	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>-</u>	<u>54 759,68</u>
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	<u>-</u>	<u>54 759,68</u>

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

14. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	01.01.2020 - 01.01.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	-	87 910,00
- planowane na rok następny	-	-

15. Pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

16. Składniki aktywów lub zobowiązań prezentowane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie wystąpiły.

17. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie wystąpiły.

18. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nie wystąpiły.

19. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

20. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

	01.01.2020	31.12.2019
Stanowiska nierobotnicze	5,0	5,0
Stanowiska robotnicze	22,0	25,0
	<u>27,0</u>	<u>30,0</u>

21. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Wynagrodzenia członków Zarządu, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wyniosły w roku obrotowym 0,00 zł.

22. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu za rok obrotowy.

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

23. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

24. Zmiany zasad rachunkowości / korekta błędu

Nie wystąpiły.

25. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Nie wystąpiły.

26. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Jednostka nie posiada jednostek zależnych, tak więc nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

27. Działalność zaniechana

W 2020 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

28. Kontynuacja działalności

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

29. Informacje o instrumentach finansowych

29.1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

EVER SECURITY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności, oraz korzysta z systemów „cash pool” w ramach Grupy.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji. W celu zarządzania ryzykiem rynkowym Spółka nabywa i zbywa instrumenty pochodne, jak też przyjmuje na siebie zobowiązania finansowe.

a) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych.

29. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe z tytułu dostaw i usług	1 759 590,13	n/d
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 230 575,51	n/d
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt bankowy	1 071 059,38	zmienna stopa procentowa WIBOR+marża - do 19.02.2021

Jednostka nie dokonała przekwalifikowania instrumentów finansowych. Jednostka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

29. 3 Inne informacje niż wymienione powyżej informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie wystąpiły.

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska

10.01.2020
PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Cieśla

**VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONA
ODPOWIEDZIALNOSCIA**

ul. Arkuszowa 39
01-934 Warszawa

NIP: 1182198906

Biuro rachunkowe

**HR PROGRESS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

NIP: 1181694017

Sprawozdanie finansowe **za okres obrotowy 2020-01-01...01**



I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 2020-01-01...01

Data sporządzenia sprawozdania: 2020-01-10

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA**Siedziba: **województwo nieokreślone, powiat , gmina , miejscowość Warszawa**Adres: **ul. Arkuszowa 39 01-934 Warszawa**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8010Z, 8020Z, 8121Z, 3811Z, 5621Z, 6492Z, 7711Z, 7820Z, 8130Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 1182198906

Numer KRS: 0000801253

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2020-01-01...01

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

- Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową.

Przykładowe okresy użytkowania są następujące:

Oprogramowanie i licencje na oprogramowanie - od 2 do 5 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana,

powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

- Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe okresy użytkowania są następujące:

MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA od jednorazowej do 10 lat

URZĄDZENIA TECHNICZNE od 2 do 5 lat

ŚRODKI TRANSPORTU od 2 lat do 5 lat

INNE - od jednorazowej do 5 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

- Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

- Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

- Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z

tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

- Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

- Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały i Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

- Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

- Rozliczenia międzyokresowe

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

- Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rodzaje rezerw:

1. Rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne (np. rentowe, nagrody jubileuszowe, premie, niewykorzystane urlopy itp.)
2. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy
3. Pozostałe rezerwy (pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania)

- Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej notcie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

- Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

- Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, których wartości godziwej nie można ustalić w wiarygodny sposób, wyceniane są w cenie nabycia.

- Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

- Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

- Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

- Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

- Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

- Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

- Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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 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, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

- Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego


Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.


II.8.4. Pozostałe


Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodnie z ustawą o rachunkowości Dz. U. 2019 poz 351

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

10.01.2020

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cieśla

Prezes Zarządu

Łukasz Sobień

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
	Aktywa	6 972,36	6 972,36
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1	+Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielenie pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielenie pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielenie pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	6 972,36	6 972,36
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.I.1	+Materiały	0,00	0,00
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	54,56	54,56
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	54,56	54,56
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	54,56	54,56
B.II.3.C	+inne	0,00	0,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	5 826,88	5 826,88
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 826,88	5 826,88
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 826,88	5 826,88
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 826,88	5 826,88
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 090,92	1 090,92
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	6 972,36	6 972,36
A	+Kapitał (fundusz) własny	6 972,36	6 972,36
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 027,64	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	0,00	-3 027,64
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 2020-01-01	Stan na 2019-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+ długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I	+inne	0,00	0,00
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska

10.01.2020

Prezes Zarządu

Michał Sobociński

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cieśla

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-01-01	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	3 027,64
B.I	+Amortyzacja	0,00	0,00
B.II	+Zużycie materiałów i energii	0,00	9,84
B.III	+Usługi obce	0,00	1 282,53
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	0,00	1 326,19
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	0,00	0,00
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	409,08
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-3 027,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-3 027,64
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-3 027,64

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-01-01	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-3 027,64

10.01.2020

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ


Aneta Gulowska

Prezes Zarządu


Lukasz Sobiech

CZŁONEK ZARZĄDU


Krzysztof Ciella

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Noty objaśniające

Noty objaśniające

Załączony plik: NOTY.pdf



VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00	-3 027,64	0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	-3 027,64	0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Aneta Gutowska
Aneta Gutowska

10.01.2020
Data i podpis

Kierujący jednostką

Prezes Zarządu

Lukasz Sobon
Lukasz Sobon

10.01.2020
Data i podpis

OZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cielie
Krzysztof Cielie

VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 *Zmiana stanu środków trwałych*

Spółka nie posiada środków trwałych

2. 2 *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto*

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

2. 3 *Środki trwałe nieamortyzowane*

Spółka posiada środki trwałe nieamortyzowane, które są używane na podstawie umów najmu lokalu

2. 4 *Środki trwałe w budowie*

Nie wystąpiły.

3. Zapasy

Spółka nie posiada zapasów

VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

4. Inwestycje długoterminowe

Nie wystąpiły.

5. Należności krótkoterminowe

5.1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	-	-
	-	-
Stan należności brutto	-	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	-	-

6. Inwestycje krótkoterminowe

6.1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 826,88	5 826,88
	5 826,88	5 826,88

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>01.01.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Pozostałe	1 090,92	1 090,92
	1 090,92	1 090,92

VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

8. Kapitał własny

8. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowiec (na dzień bilansowy)	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Łukasz Soboń	90	9 000,00	90,0%
Przemysław Osowiecki	10	1 000,00	10,0%
	100	10 000,00	100,0%

Dnia 07.01.2020 roku Łukasz Soboń oraz Przemysław Osowiecki zbyli całość posiadanych przez siebie udziałów (łącznie 100 sztuk o wartości nominalnej 10.000,00 zł.) na rzecz Pawła Łossowskiego.

8. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje stratę netto za rok obrotowy pokryć zyskiem wypracowanym w latach następnych.

9. Rezerwy

9. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Nie wystąpiły.

9. 2 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Nie wystąpiły.

10. Zobowiązania krótkoterminowe

10. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 0,00 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

10. 2 Inne zobowiązania krótkoterminowo wobec pozostałych jednostek w kwocie 0,00 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

11. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01-01-2020 - 01-01-2020	27.08.2019 - 31.12.2019
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	-	-
Eksport	-	-
	<hr/>	<hr/>
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Usługi ochrony	-	-
Usługi utrzymania czystości	-	-
	<hr/>	<hr/>

12. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

Nie wystąpiły.

13. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

Nie wystąpiły.

14. Pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

15. Składniki aktywów lub zobowiązań prezentowane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie wystąpiły.

16. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie wystąpiły.

17. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nie wystąpiły.

18. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

19. Zatrudnienie

Nie wystąpiło.

VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

20. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Nie wystąpiły.

21. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu za rok obrotowy.

22. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

23. Zmiany zasad rachunkowości / korekta błęd

Nie wystąpiły.

24. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły.

25. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Nie wystąpiły.

26. Działalność zaniechana

W 2020 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

27. Kontynuacja działalności

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

28. Informacje o instrumentach finansowych

28. 1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

VARTIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzycelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności, oraz korzysta z systemów „cash pool” w ramach Grupy.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji. W celu zarządzania ryzykiem rynkowym Spółka nabywa i zbywa instrumenty pochodne, jak też przyjmuje na siebie zobowiązania finansowe.

28. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 826,88	n/d

Jednostka nie dokonała przekwalifikowania instrumentów finansowych. Jednostka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

28. 3 Inne informacje niż wymienione powyżej informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie wystąpiły.

ZASTĘPCA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Aneta Gubowska
Aneta Gubowska

10.01.2020
Prezes Zarządu
Michał Sobon

OZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cieśla
Krzysztof Cieśla