

Dane nie są porównywalne, ponieważ poprzedni rok obrotowy obejmował okres
01.04.2018–31.12.2019. BILANS na 31.12.2020

AKTYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE		37 276 638,80	32 455 455,01
I. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:		23 645 211,24	18 999 664,94
- środki trwałe	2	19 301 522,80	16 034 154,67
- środki trwałe w budowie	9	4 122 364,68	2 965 510,27
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	3	13 631 427,56	13 455 790,07
- nieruchomości	3	0,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	3	13 631 427,56	13 455 790,07
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		6 060 006,88	5 720 756,23
I. Zapasy		10 000,00	595 009,64
II. Należności krótkoterminowe, w tym:		3 922 031,27	2 472 005,18
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:		2 270 844,73	1 347 015,86
- do 12 miesięcy		2 270 844,73	1 347 015,86
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:		365 260,88	673 448,62
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		365 260,88	673 448,62
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		365 260,88	405 301,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 762 714,73	1 980 292,79
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		43 336 645,68	38 176 211,24

Sporządzono Warszawa dnia 08.04.2021
(miejscowość) (data)

.....
Honorata Stolarek
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Piotr Beaupre'

(podpisy członków Zarządu)

Honorata Stolarek
Samodzielna Księgowa

(pieczęćka jednostki)

BILANS na 31.12.2020

PASYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		23 995 495,59	22 018 699,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		15 550 000,00	15 550 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		3 660 671,82	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		2 808 027,92	2 808 027,92
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	-8 891 175,86
VI. Zysk (strata) netto		1 976 795,85	12 551 847,68
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		19 341 150,09	16 157 511,50
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:		581 896,00	1 723 649,29
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		9 502 807,42	7 006 332,80
- z tytułu kredytów i pożyczek		7 941 929,37	7 006 332,80
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		9 034 593,23	7 141 969,89
a) z tytułu kredytów i pożyczek		2 776 388,63	2 411 393,07
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:		5 383 314,49	4 572 838,58
- do 12 miesięcy		5 383 314,49	4 572 838,58
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
c) fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		221 853,44	285 559,52
PASYWA RAZEM		43 336 645,68	38 176 211,24

Sporządzono Warszawa dnia 08.04.2021
(miejscowość) (data)

..... Honorata Stolarek
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Piotr Beaupre' 

(podpisy członków Zarządu)

Honorata Stolarek

Samodzielna Księgowa

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 01.01.2020–31.12.2020

	01.01.2020– 01.12.2020	04.2018–31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	21 716 333,46	29 255 227,87
I. Przychody netto ze sprzedaży	21 716 333,46	29 255 227,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	21 322 421,61	31 282 989,05
I. Amortyzacja	3 834 239,27	8 883 378,62
II. Zużycie materiałów i energii	2 580 177,87	3 673 676,03
III. Usługi obce	14 141 895,30	17 473 873,51
IV. Wynagrodzenia	0,00	230 875,91
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 964,06	-89 575,24
- emerytalne	0,00	0,00
VI. Pozostałe koszty, w tym:	758 145,11	1 110 760,22
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	393 911,85	-2 027 761,18
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 600 871,89	14 796 950,77
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 460 823,88	13 604 719,89
E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	187 779,15	433 396,47
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F. Przychody finansowe, w tym:	640 787,70	917 738,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	615 100,10	917 738,88
- od jednostek powiązanych	613 749,84	908 177,83
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G. Koszty finansowe, w tym:	470 996,44	701 684,32
I. Odsetki, w tym:	348 936,37	651 324,26
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	1 976 795,85	12 551 847,68
I. Podatek dochodowy	0,00	0,00
J. Zysk (strata) netto (H-I)	1 976 795,85	12 551 847,68

SporządzonoWarszawa..... dnia08.04.2021.....
(miejscowość) (data)

Honorata Stolarek
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Piotr Beaupre'

(podpisy członków Zarządu)

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 2	Zmiany w środkach trwałych
Nota 3	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 4	Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących składników aktywów
Nota 5	Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty ponad 5 lat od dnia bilansowego
Nota 6	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 7	Powiązania składników zobowiązań w bilansie
Nota 8	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych
Nota 9	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia
Nota 10	Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
Nota 11	Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 12	Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny
Nota 13	Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 14	Udziały (akcje) własne

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 5 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2020.

Nota 1

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	558 393,68	558 393,68
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	558 393,68	558 393,68
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	558 393,68	558 393,68
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	558 393,68	558 393,68
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	558 393,68	558 393,68
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	558 393,68	558 393,68
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	42 031 103,08	37 626 731,72	0,00	1 143 388,82	80 801 223,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	712 369,61	5 054 699,44	0,00	0,00	5 767 069,05
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	712 369,61	5 054 699,44	0,00	0,00	5 767 069,05
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 623 438,26	1 311 974,30	0,00	433 759,86	5 369 172,42
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	1 051 779,21	0,00	433 759,86	1 485 539,07
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne - przekazanie majątku	0,00	0,00	3 623 438,26	260 195,09	0,00	0,00	3 883 633,35
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	39 120 034,43	41 369 456,86	0,00	709 628,96	81 199 120,25
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	30 189 769,12	32 095 850,42	0,00	1 020 625,53	63 306 245,07

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	1 755 634,10	2 034 150,46	0,00	44 454,71	3 834 239,27
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 501 393,56	1 308 172,22	0,00	433 321,11	5 242 886,89
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	1 050 721,73	0,00	433 321,11	1 484 042,84
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne – przekazanie majątku	0,00	0,00	3 501 393,56	257 450,49	0,00	0,00	3 758 844,05
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	28 444 009,66	32 821 828,66	0,00	631 759,13	61 897 597,45
Odpisy aktualizujące – stan na początek okresu	0,00	0,00	800 569,09	652 016,47	0,00	8 238,32	1 460 823,88
Zwiększenie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie odpisów	0,00	0,00	800 569,09	652 016,47	0,00	8 238,32	1 460 823,88
– odwrócenie	0,00	0,00	800 569,09	652 016,47	0,00	8 238,32	1 460 823,88
Odpisy aktualizujące – stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	11 841 333,96	5 530 881,30	0,00	122 763,29	17 494 978,55
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	10 676 024,77	8 547 628,20	0,00	77 869,83	19 301 522,80
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	72,71	79,34	0,00	89,03	76,23

Nota 3

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe					4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
			Razem	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	0,00	0,00	13 455 790,07	50,00	0,00	13 455 740,07	0,00	0,00	13 455 790,07
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	2 784 049,84	300,00	0,00	2 783 749,84	0,00	0,00	2 784 049,84
– nabycie/udzielenie	0,00	0,00	2 784 049,84	300,00	0,00	2 783 749,84	0,00	0,00	2 784 049,84
* kapitał	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
* odsetki	0,00	0,00	1 433 749,84	0,00	0,00	1 433 749,84	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	2 608 412,35	0,00	0,00	2 608 412,35	0,00	0,00	2 608 412,35
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata	0,00	0,00	2 608 412,35	0,00	0,00	2 608 412,35	0,00	0,00	2 608 412,35
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	13 631 427,56	350,00	0,00	13 631 077,56	0,00	0,00	13 631 427,56
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących składników aktywów

	2020	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów razem:	1 762 714,73	1 980 292,79
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne: ubezpieczenia, pozostałe koszty dotyczące przyszłych okresów, raty planowane za energię elektryczną na przyszłe okresy rozliczeniowe	376 082,14	374 985,31

Nota 4

Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących składników aktywów – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
- FIT/FIP	1 364 432,06	1 583 106,95
- inne	22 200,53	22 200,53

Nota 5

Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty ponad 5 lat od dnia bilansowego

Wyszczególnienie	Kwota	Informacja o przewidywanym okresie spłaty pozostałym od dnia bilansowego
- z tytułu kredytów i pożyczek	7 941 929,37	
okres spłaty pow. 1 roku do 3 lat	4 790 792,77	spłata w roku 2022-2023
okres spłaty pow. 3 lat do 5 lat	2 573 622,78	spłata w roku 2024-2025
okres spłaty pow. 5 lat	577 513,82	spłata w roku 2026-2027
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
- z tytułu zakupu na raty środków trwałych	0,00	
- z tytułu zakupu na raty aktywów finansowych	0,00	
- inne zobowiązania finansowe długoterminowe	1 560 878,05	
okres spłaty pow. 1 roku do 3 lat	246 916,86	spłata w roku 2022-2023
okres spłaty pow. 3 lat do 5 lat	262 165,72	spłata w roku 2024-2025
okres spłaty pow. 5 lat	1 051 795,47	spłata w roku 2026-2032

Nota 6

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	2020	2019
1. Inwestycje finansowe – udzielone pożyczki	13 631 077,56	13 723 887,48
- długoterminowe	13 631 077,56	13 455 740,07
- krótkoterminowe	0,00	268 147,41
2. Należności z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Należności z tytułu dostaw i usług	2 270 844,73	1 347 015,86
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 270 844,73	1 347 015,86
5. Inne należności razem	1 651 186,54	1 124 989,32
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 651 186,54	1 124 989,32

Nota 7

Powiązania składników zobowiązań w bilansie

Wyszczególnienie	2020	2019
1. Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów razem	10 718 318,00	9 417 715,87
- długoterminowe	7 941 929,37	7 006 322,80
- krótkoterminowe	2 776 388,63	2 411 393,07
2. Zobowiązania z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Zobowiązania z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	5 383 314,49	4 572 838,57
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	5 383 314,49	4 572 838,57
5. Inne zobowiązania finansowe	1 678 897,39	0,00

Nota 7

Powiązania składników zobowiązań w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	2020	2019
– długoterminowe	1 560 878,05	0,00
– krótkoterminowe	118 019,34	0,00
6. Inne zobowiązania razem	756 870,77	157 738,24
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	756 870,77	157 738,24

Nota 8

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego
1. Gwarancje		0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	poręczenia wekslowe	1 534 841,10	0,00
3. Kaucje i wadia		0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu ...		0,00	0,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki		0,00	0,00
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów		0,00	0,00
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń		0,00	0,00
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe		0,00	0,00
Razem		1 534 841,10	0,00

Komentarz:

Zobowiązania warunkowe wynikają z poręczenia wekslowego zobowiązań finansowych spółki Neo Bio Energy Sp. z o.o. w wysokości niespłaconego świadczenia pieniężnego.

Nota 9

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia

	2020	01.04.2018–31.12.2019
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic	4 118 227,60	2 965 510,27
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	4 137,08	0,00
RAZEM	4 122 364,68	2 965 510,27

Nota 10

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter przychodów	2020	01.04.2018–31.12.2019
1. Pozostałe przychody operacyjne	1 460 823,88	13 604 719,89
– aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	1 460 823,88	13 604 719,89
Razem	1 460 823,88	13 604 719,89

Komentarz:

Na dzień 31.12.2020 r. przeprowadzono test na utratę wartości środków trwałych zlokalizowanych w Kamieńsku. Ich wartość użytkowa, określona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych, na dzień 31.12.2020 r. jest wyższa niż wartość netto (bez uwzględnienia utworzonych odpisów aktualizujących). W związku z tym, przesłanka utraty wartości tych środków trwałych ustała i Spółka dokonała rozwiązania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w Kamieńsku w kwocie 1 460 823,88 zł.

Nota 11

Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Na podstawie przeprowadzonej analizy, Zarząd stwierdził, iż pandemia COVID-19 nie miała negatywnego wpływu na działalność Spółki w 2020 r., co jest związane z charakterem prowadzonej działalności. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w Polsce nadal trwa stan epidemii związany z pandemią COVID-19, ale nie ma on negatywnego wpływu również na działalność Spółki w bieżącym roku. W ocenie zarządu nie występuje istotna niepewność zdolności do kontynuacji działalności.	Covid-19 nie ma wpływu na sytuację finansową Spółki.

Nota 12

Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

~~Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny~~

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych:		
- ...		
2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych:		
- Spółka zrezygnowała ze stosowania uproszczeń kwalifikacji leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych.	Spółka dokonała zmiany stosowanych zasad rachunkowości w celu bardziej jasnego przedstawienia jej sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.	Zmiana ta nie miała wpływu na dane porównawcze. Informacja pod tabelą w komentarzu.
3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej:		
- ...		
4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego:		
- ...		
5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym		
- ...		
6. Inne		
- ...		

Komentarz:

W wyniku zmiany zasad rachunkowości w przypadku zawarcia umowy spełniającej kryteria leasingu finansowego aktywo użytkowane na podstawie leasingu finansowego ujmowane jest jako środek trwały zaś drugostronnie ujmowane jest zobowiązanie finansowe z tytułu leasingu. Przed zmianą odpłaty z tytułu rat leasingowych były ujmowane jako koszty usług obcych, zaś po zmianie pomniejszają one zobowiązanie finansowe z tytułu leasingu i w kosztach ujmowana jest amortyzacja środka trwałego.

Nota 13

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki
Neo Bio Energy Sp. z o.o. ul.Franciszka Klimczaka 1, 02-797 Warszawa

Nota 14

Udziały (akcje) własne

Nabycie udziałów (akcji) własnych

Przyczyna nabycia udziałów własnych dokonanych w roku obrotowym	Liczba nabytych udziałów (akcji) własnych	Wartość nominalna nabytych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości nominalnej)	Część kapitału podstawowego, którą nabyte udziały reprezentują	Wartość nabycia	Wartość nominalna nabytych i zatrzymanych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości nominalnej)	Część kapitału podstawowego, którą nabyte i zatrzymane udziały reprezentują
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbycie udziałów (akcji) własnych

Liczba zbytych udziałów (akcji) własnych	Wartość nominalna zbytych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości nominalnej)	Część kapitału podstawowego, którą zbyte udziały reprezentują	Wartość sprzedaży
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka w roku obrotowym nie nabyła i nie zbyła udziałów własnych.

Sporządzono Warszawa dnia 08.04.2021
(miejscowość) (data)

..... Honorata Stolarek
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Piotr Beaupre'
(podpisy członków Zarządu)

Honorata Stolarek
#Stolarek
Samodzielna Księgowa