

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 Powinności składników aktywów w bilansie
- Nota 7 Powinności 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 Przeciwnie w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- 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 sporządzenia sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny
- Nota 13 Udziały (akcje) własne

Pozostałe informacje uzupełniają te 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	Warto firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i	Oprogramowanie komputerowe	Inne, w tym know-how	Razem
Warto brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	49 383,49	0,00	49 383,49
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00
– 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	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– 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
Warto brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	49 383,49	64 000,00	113 383,49
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	49 383,49	0,00	49 383,49
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	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
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	49 383,49	16 000,00	65 383,49
Warto księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Warto księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	25,00	57,67

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz bieżące odrębne własności lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Warto brutto na początek okresu	0,00	0,00	5 557 047,11	8 472 638,34	0,00	189 337,87	14 219 023,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 382 045,28	2 890 177,50	0,00	86 437,50	5 358 660,28
– nabycie	0,00	0,00	20 454,75	2 291 162,74	0,00	18 718,69	2 330 336,18
– przeniesienie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	2 361 590,53	585 080,99	0,00	67 718,81	3 014 390,33
– inne	0,00	0,00	0,00	13 933,77	0,00	0,00	13 933,77
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	19 860,62	69 595,94	0,00	3 393,72	92 850,28
– likwidacja	0,00	0,00	19 860,62	31 698,30	0,00	3 393,72	54 952,64
– aktualizacja wartości	0,00	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	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	37 897,64	0,00	0,00	37 897,64
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Warto brutto na koniec okresu	0,00	0,00	7 919 231,77	11 293 219,90	0,00	272 381,65	19 484 833,32
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	855 746,90	1 818 662,09	0,00	84 337,22	2 758 746,21
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	284 275,80	744 971,37	0,00	38 704,96	1 067 952,13
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	57 758,24	31 638,30	0,00	3 393,71	92 790,25
– likwidacja	0,00	0,00	19 860,62	31 638,30	0,00	3 393,71	54 892,63
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	37 897,62	0,00	0,00	0,00	37 897,62
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz inne nieruchomości lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 082 264,46	2 531 995,16	0,00	119 648,47	3 733 908,09
Wartość księgowana netto na początek okresu	0,00	0,00	4 701 300,21	6 653 976,25	0,00	105 000,65	11 460 277,11
Wartość księgowana netto na koniec okresu	0,00	0,00	6 836 967,31	8 761 224,74	0,00	152 733,18	15 750 925,23
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	13,67	22,42	0,00	43,93	19,16

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	17 583 543,30	17 583 543,30	0,00	0,00	0,00	0,00	17 583 543,30
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	10 519 848,19	5 062 482,26	0,00	5 457 365,93	0,00	0,00	7 018 848,19
- udzielenie pożyczek i naliczenie odsetek	0,00	0,00	2 642 233,94	0,00	0,00	2 642 233,94	0,00	0,00	2 642 233,94
- reklasyfikacja z pożyczek krótkoterminowych	0,00	0,00	2 815 131,99	0,00	0,00	2 815 131,99	0,00	0,00	2 815 131,99
- dopłaty do kapitału	0,00	0,00	1 561 482,26	1 561 482,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 482,26
- wkład wspólnika spółka komandytowa	0,00	0,00	0,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	3 561 287,67	3 501 000,00	0,00	60 287,67	0,00	0,00	60 287,67
- spłata	0,00	0,00	60 287,67	0,00	0,00	60 287,67	0,00	0,00	60 287,67
- wkład wspólnika spółka komandytowa	0,00	0,00	0,00	3 501 000,00	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
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	24 542 103,82	19 145 025,56	0,00	5 397 078,26	0,00	0,00	24 542 103,82
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	0,00	173 478,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne: wstępna opłata leasingowa	0,00	173 478,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	677 524,15	429 166,51
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- FIT/FIP	449 226,28	262 072,33
- polisy, ubezpieczenie majątku, inne	228 297,87	167 094,18

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	0,00	
- 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	0,00	

Nota 6

Powi zania składowików aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	2020	2019
1. Inwestycje - udzielone pożyczki	5 433 709,01	6 000 136,67
– długoterminowe	5 397 078,26	0,00
– krótkoterminowe	36 630,75	6 000 136,67
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	4 068 716,58	2 836 074,49
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe, w tym:	4 068 716,58	2 836 074,49
jednostki powi zane	3 669 733,22	2 410 234,57
jednostki pozostałe	398 983,36	425 839,92
5. Rozliczenie międzyokresowe - opłata wstępna z tytułu leasingu	0,00	216 847,50
– długoterminowe	0,00	173 478,00
– krótkoterminowe	0,00	43 369,50

Nota 7

Powi zania składowików zobowiązań w bilansie

Wyszczególnienie	2020	2019
1. Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów razem	31 117 136,80	33 662 783,24
– długoterminowe	27 629 457,84	22 842 207,04
– krótkoterminowe	3 487 678,96	10 820 576,20
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. Inne zobowiązania finansowe - leasing finansowy	4 408 585,77	3 067 589,98
– długoterminowe	2 414 431,98	2 251 121,02
– krótkoterminowe	1 994 153,79	816 468,96
5. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	1 661 473,52	1 568 663,61
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe, w tym:	1 661 473,52	1 568 663,61
jednostki powi zane	208 891,33	78 915,17
pozostałe jednostki	1 452 582,19	1 489 748,44
6. Inne zobowiązania razem	1 117 929,82	1 458 846,10
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe, w tym	1 117 929,82	1 458 846,10
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	362 648,52	185 158,32
inne	755 281,30	1 273 687,78

Nota 8

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych

	Charakter i forma zabezpieczenia na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego

Nota 8

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Charakter i forma zabezpieczenia na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego
2. Porównania (także wekslowe)	porównania wekslowe	11 696 708,55	13 851 206,52
Razem		11 696 708,55	13 851 206,52

Komentarz:

Zobowiązania warunkowe wynikają z porównania wekslowego zobowiązań finansowych Spółki Neo Power Sp. z o.o. oraz N Power Babice Sp. z o.o. w wysokości niespłaconego salda zgodnie z tabelą powyżej. Ponadto zabezpieczeniem zawartych przez Spółkę umów leasingu są weksle in blanco. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

Nota 9

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

	2020	2019
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic	660 957,10	2 480 386,84
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	660 957,10	2 480 386,84

Nota 10

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	52,31	50,01
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	49,31	47,01
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące prace nakładcz.	3,00	3,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

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 nadal trwa stan epidemii, 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.
W dniu 24.03.2021 Walne Zgromadzenie Wspólników Neo Bio Energy Sp. z o.o. podjęło Uchwałę w sprawie przystąpienia do porównania ze spółką N Power Babice Sp. z o.o.	Na dzień sporządzenia sprawozdania nie ma to 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 sporządzenia 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 uproszczonej kwalifikacji leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych.	Spółka dokonała zmiany stosowanych zasad rachunkowości w celu bardziej jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, co było związane z zawarciem umowy leasingu finansowego (w rozumieniu art. 3	Zmiana zasad rachunkowości spowodowała ujęcie aktywów uytwowanego na podstawie leasingu finansowego jako środków trwałych za drugostronnie spowodowała ujęcie zobowiązań finansowego z tytułu leasingu. Cd w komentarzu.

Nota 12

Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
	ust 4 i 5 ustawy o rachunkowości)	
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:

Ponadto przed zmianą opłaty z tytułu rat leasingowych były ujmowane jako koszty usług obcych, po zmianie pomniejszają one zobowiązanie finansowe z tytułu leasingu, zaś w kosztach ujmowana jest amortyzacja środka trwałego. W 2019 r. Spółka zawarła umowę leasingu której przedmiotem był silnik do produkcji energii. Dostawa przedmiotu leasingu miała miejsce w roku 2020 r. W 2019 r. opłata wstępna wniesiona z tytułu tej umowy została ujęta jako rozliczenia międzyokresowe. W ocenie Spółki zmiana zasady wyceny nie wpłynęła istotnie na dane porównawcze.

Nota 13

Udziały (akcje) własne

Nabycie udziałów (akcji) własnych

Przyczyna nabycia udziałów własnych dokonanych w roku obrotowym	Liczba nabytych udziałów (akcji) własnych	Warto nominalna nabytych udziałów (akcji) własnych (warto ksi gowa w razie braku warto ci nominalnej)	Cz kapitału podstawowego, któr nabyte udziały reprezentuj	Warto nabycia	Warto nominalna nabytych i zatrzymanych udziałów (akcji) własnych (warto ksi gowa w razie braku warto ci nominalnej)	Cz kapitału podstawowego, któr nabyte i zatrzymane udziały reprezentuj
...	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 zytych udziałów (akcji) własnych	Warto nominalna zytych udziałów (akcji) własnych (warto ksi gowa w razie braku warto ci nominalnej)	Cz kapitału podstawowego, któr zbyte udziały reprezentuj	Warto sprzedany
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.

Sporz dzono Warszawa dnia 08.04.2021
(miejscowo) (data)

..... Magdalena Galek
(nazwisko i imi osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksi g rachunkowych)

..... Piotr Beaupre'
(podpisy członków Zarz du)