

Wielkopolski Fundusz Rozwoju sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Wielkopolski Fundusz Rozwoju sp. z o.o.

Siedziba: Szyperska 14, 61-754 Poznań

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6499Z, 6619Z, 8299Z, 6492Z, 7022Z, 6630Z, 7320Z, 5819Z, 6399Z, 8559B

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7831749000

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000645228

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej w siedzibie jednostki przy użyciu programu finansowo-księgowego COMARCH OPTIMA. Polityka rachunkowości zawiera wymagania stawiane przez art. 10 ustawy o rachunkowości w tym: głównie oprócz metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego (o którym mowa niżej) wykaz kont księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych oraz opis systemu informatycznego wraz z zasadami ochrony danych.

Rokiem obrotowym jest 12 kolejnych miesięcy poczynając od 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku.

Metody wyceny:

Środki trwałe i Wartości Niematerialne i Prawne

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:

- a. środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000 zł odpisywane jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i są ujmowane w ewidencji środków trwałych,
- b. pozostałe środki trwałe umarzane są metodą liniową dla celów bilansowych, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- budowle i budynki 2,5% do 4,5%,
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 7-18%,
- sprzęt komputerowy 30%,
- środki transportu 20%,
- inne środki trwałe 14%-20%
- c. wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat wg stawki 50%.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci „inne długoterminowe aktywa finansowe” wyceniono wg wartości nominalnej.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana jest w sposób następujący:

a. zapasy :

Spółka nie prowadzi magazynu. Materiały biurowe i gospodarcze kupowane są na bieżąco i na koniec roku obrotowego podlegają spisowi z natury.

b. należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- na dzień bilansowy należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- na dzień bilansowy zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane są w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. W tym roku

obrotowym w Spółce nie zaistniała potrzeba naliczania odpisów aktualizujących.

c. środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu z dnia zakupu waluty. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonego przez NBP obowiązującego w dniu bilansowym.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy pozostałych aktywów i pasywów zalicza się:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne

Kapitały własne prezentuje się w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania prezentuje się w wiarygodnie oszacowanej wysokości. Spółka tworzy rezerwy na przewidywane zobowiązania.

Fundusze specjalne

Fundusze specjalne ujmuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe prezentuje się w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki został ustalony w wiarygodnie określonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności.

Na wynik finansowy składa się: wynik ze sprzedaży, wynik z pozostałej działalności operacyjnej, wynik z działalności finansowej. Obciążenie wyniku brutto podatkiem dochodowym od osób prawnych sprowadza wynik brutto do wyniku netto, który może być przedmiotem zatwierdzenia i podziału

Przychodem ze sprzedaży jest kwota należna za usługę zarządzania pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Moment sprzedaży to ostatni dzień każdego miesiąca.

Kosztem działalności operacyjnej są: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz

pozostałe koszty rodzajowe współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Do pozycji pozostałe koszty operacyjne i przychody operacyjne Spółka zalicza koszty i przychody związane z pozostałą działalnością operacyjną, tj. przychody związane z otrzymanymi dotacjami, opłaty za używanie samochodów służbowych do celów prywatnych, ewentualne otrzymane odszkodowania oraz koszty związane z otrzymanymi odszkodowaniami.

Przychodem finansowym są należne przychody z operacji finansowych m. in. odsetki oraz nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

Kosztem finansowym są poniesione koszty operacji finansowych, czyli odsetki, prowizje oraz nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansów Spółki zgodnie z art. 45 ust.2 ustawy o rachunkowości składa się z bilansu, rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym oraz dodatkowych informacji i objaśnień. Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości w walucie polskiej w złotych i groszach, bez uproszczeń, w oparciu o zasady: rzetelności i jasności danych, wyższości treści ekonomicznej, memoriału, ciągłości przyjętych zasad, kompletności ujęcia zdarzeń gospodarczych dotyczących roku obrotowego, ostrożności wyceny i porównywalności danych. Sprawozdanie Finansowe nie podlega ustawowemu badaniu stąd nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Spółka stosuje politykę rachunkowości w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów spółka ujmuje w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

Określając zasady rachunkowości Spółka zapewnia wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Spółka w księgach rachunkowych oraz sprawozdaniu finansowym ujmuje ogół operacji gospodarczych, które dotyczą okresu sprawozdawczego. Wszystkie osiągnięte przychody i związane z nimi koszty dotyczące danego roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE	355 944 747,86	460 823 844,02
I. Wartości niematerialne i prawne	1 500,00	97 861,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 500,00	97 861,73
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	65 947,15	131 657,35
1. Środki trwałe	65 947,15	131 657,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	57 852,44	121 147,14
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	8 094,71	10 510,21
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		32 878,09
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		32 878,09
IV. Inwestycje długoterminowe	355 877 300,71	460 561 446,85
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	355 877 300,71	460 561 446,85
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	355 877 300,71	460 561 446,85
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	19 694 879,81	2 589 166,67
- inne długoterminowe aktywa finansowe	336 182 420,90	457 972 280,18
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	505 505 210,29	411 185 705,36
I. Zapasy	14 694,73	15 069,00
1. Materiały	3 790,40	1 869,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	10 904,33	13 200,00
II. Należności krótkoterminowe	96 308,75	38 550,34
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	96 308,75	38 550,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51 457,90	35 327,77
- do 12 miesięcy	51 457,90	35 327,77
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 165,11	1 453,53
c) inne	33 685,74	1 769,04
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	505 365 336,96	411 087 217,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	396 495 732,86	352 541 771,67
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	5 921 486,82	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	5 921 486,82	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	390 574 246,04	352 541 771,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	190 574 246,04	352 541 771,67
- inne środki pieniężne	200 000 000,00	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	108 869 604,10	58 545 446,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 869,85	44 868,35
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	861 449 958,15	872 009 549,38

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	382 931,62	364 013,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	150 000,00	150 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	214 013,92	57 047,50
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	18 917,70	156 966,42
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	861 067 026,53	871 645 535,46
I. Rezerwy na zobowiązania	231 364,99	241 078,01
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 721,00	21 185,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	200 643,99	196 178,01
- długoterminowa	83 547,07	94 293,95
- krótkoterminowa	117 096,92	101 884,06
3. Pozostałe rezerwy	20 000,00	23 715,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	20 000,00	23 715,00
II. Zobowiązania długoterminowe	661 565 459,62	674 692 906,69
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	661 565 459,62	674 692 906,69
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	661 565 459,62	674 692 906,69
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	199 270 201,92	196 711 550,76

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	199 270 201,92	196 711 550,76
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	108 869 604,11	58 025 745,01
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 456,19	38 949,84
- do 12 miesięcy	29 456,19	38 949,84
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	235 765,80	229 495,80
h) z tytułu wynagrodzeń	9 131,00	247,69
i) inne	90 126 244,82	138 417 112,42
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	861 449 958,15	872 009 549,38

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 046 126,60	7 088 282,21
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 063 195,42	7 105 939,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-17 068,82	-17 657,19
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	8 070 085,26	6 907 847,68
I. Amortyzacja	219 040,14	412 957,23
II. Zużycie materiałów i energii	313 016,38	208 220,74
III. Usługi obce	1 412 223,69	1 016 067,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	36 403,00	10 625,42
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 742 870,39	3 875 720,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	872 118,91	872 588,65
- emerytalne	386 523,16	318 667,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	474 412,75	511 667,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-23 958,66	180 434,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	57 819,54	30 582,74
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	46 670,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	11 149,54	30 582,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 047,62	4 236,54
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	5 047,62	4 236,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28 813,26	206 780,73
G. Przychody finansowe	7 479,56	3 022,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	7 479,56	3 022,43
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	7 607,12	1 609,74
I. Odsetki, w tym:	6 919,43	1 007,46
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	687,69	602,28
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	28 685,70	208 193,42
J. Podatek dochodowy	9 768,00	51 227,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	18 917,70	156 966,42

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	28 685,70	208 193,42
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	46 670,00	
przychody operacyjne - dotacje z budżetu państwa (art. 17 ust. 1 pkt. 47)	46 670,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	136 345,94	95 597,66
rozwiązane rezerwy na urlopy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	101 884,06	84 097,66
wykorzystane rezerwy na badanie bilansu oraz pozostałe (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	23 715,00	11 500,00
rozwiązanie rezerw na odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	10 746,88	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	113 148,19	78 092,29
Pozostałe	11 402,79	9 503,88
koszty NKUP wyłączone z opodatkowania związane z dotacją (art. 16 ust. 1 pkt. 58)	46 670,00	
amortyzacja NKUP rozliczona w latach poprzednich podatkowo (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	55 075,40	68 588,41
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	148 077,58	149 828,41
Pozostałe	10 980,66	
utrzużona rezerwa na urlopy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	117 096,92	129 828,41
utworzone rezerwy na badanie bilansu (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	20 000,00	20 000,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	409,96	2 309,96
Pozostałe	409,96	2 309,96
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	106 485,57	338 206,50
K. Podatek dochodowy	20 232,00	64 259,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Małgorzata Maria Popiela dnia 2020-05-20

Hubert Jerzy Zobel dnia 2020-05-20

Wojciech Lech Marcinkiewicz dnia 2020-05-20

Jarosław Nikodem Sierszchulski dnia 2020-05-20

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Załącznik nr 1 - dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Zalacznik_nr_1_-_dodatkowe_informacje_i_objasnieni.pdf

Załącznik nr 1

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES 01.01.2019 DO 31.12.2019**

**WIELKOPOLSKI FUNDUSZ ROZWOJU SP. Z O.O.
ul. Szyperska 14
61-754 Poznań**

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
bilans otwarcia	0,00	0,00	234 261,85	0,00	234 261,85
Zwiększenia	0,00	0,00	7 948,00	0,00	7 948,00
- przyjęcie z budowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	7 948,00	0,00	7 948,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	242 209,85	0,00	242 209,85
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
bilans otwarcia	0,00	0,00	136 400,12	0,00	136 400,12
Zwiększenia	0,00	0,00	104 309,73	0,00	104 309,73
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	104 309,73	0,00	104 309,73
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	240 709,85	0,00	240 709,85
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO	0,00	0,00	97 861,73	0,00	97 861,73
Wartość netto na BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00

Wielkopolski Fundusz Rozwoju sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2019 do 31. 12. 2019

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
bilans otwarcia	0,00	0,00	331 400,42	0,00	362 553,89	693 954,31
Zwiększenia	0,00	0,00	30 787,00	0,00	18 233,21	49 020,21
- przyjęcie z budowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	30 787,00	0,00	18 233,21	49 020,21
Zmniejszenia	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
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	362 187,42	0,00	380 787,10	742 974,52
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
bilans otwarcia	0,00	0,00	210 253,28	0,00	352 043,68	562 296,96
Zwiększenia	0,00	0,00	94 081,70	0,00	20 648,71	114 730,41
- amortyzacja za okres			94 081,70	0,00	20 648,71	114 730,41
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	304 334,98	0,00	372 692,39	677 027,37
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO	0,00	0,00	121 147,14	0,00	10 510,21	131 657,35
Wartość netto na BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	57 852,44	0,00	8 094,71	65 947,15
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 3 - kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środków trwałych w tym roku obrotowym.

Nota objaśniająca nr 4 - inwestycje długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zmiany		Aktualizacja (+,-)	Stan na 31.12.2019
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00		0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	460 561 446,85	110 851 466,57	215 535 612,71	0,00	355 877 300,71
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	460 561 446,85	110 851 466,57	215 535 612,71	0,00	355 877 300,71
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	2 589 166,67	50 734 816,32	33 629 103,18	0,00	19 694 879,81
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	457 972 280,18	60 116 650,25	181 906 509,53	0,00	336 182 420,90
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	460 561 446,85	110 851 466,57	215 535 612,71	0,00	355 877 300,71

W pozycji "inwestycje długoterminowe aktywa finansowe" ujęte są środki Powierzonego Portfela z inicjatywy JESSICA, które są należne od pośrednika finansowego w ramach działania 1.4 i 4.1. oraz należne od pośredników finansowych środki Powierzonego Portfela JEREMIE z produktów: Pożyczka Globalna, Reporęczenie i Poręczenie Portfelowe. W pozycji "udzielone pożyczki" ujęte są rozrachunki z pożyczkobiorcami z produktów: linia finansowa I, pożyczka regionalna, pożyczka ekspansja i linia finansowa II udzielone z Powierzonych Środków z inicjatywy JEREMIE.

Nota objaśniająca nr 5 - kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.

Nota objaśniająca nr 6 - kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Spółka nie posiada kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwot wartości firmy. Spółka w omawianym roku obrotowym nie dokonywała odpisów określonych odpowiednio w art. 33 ust.3 oraz art. 44b ust.10.

Nota objaśniająca nr 7 - wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Nota objaśniająca nr 8 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka korzystała w 2019 r. z nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Spółkę środków trwałych, tj. powierzchni biurowej użytkowanej na podstawie umowy najmu oraz z czterech samochodów osobowych użytkowanych na podstawie umowy najmu.

Wartość obcych środków trwałych używanych na podstawie ww. umów najmu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Razem w tym:		6 185 254,00	6 223 336,00
1	najmowane pomieszczenia biurowe	5 805 338,00	5 902 743,00
2	najmowane samochody osobowe	379 916,00	320 593,00

2) Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Nota objaśniająca nr 9 - zmiany w stanie aktywów i rezerw na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku	0,00	0,00	21 185,00	0,00
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia	0,00	0,00	10 464,00	0,00
	rozwiązanie rezerwy z tytułu amortyzacji jednorazowej kosztowej	0,00	0,00	10 464,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	0,00	0,00	10 721,00	0,00
	w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	x	x	x	x

3) Objaśnienia dotyczące zapasów

Nota objaśniająca nr 10 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

W Spółce zakupy dokonywane są na bieżące potrzeby. W roku 2019 dokonano zakupu materiałów biurowych w celu zabezpieczenia zapotrzebowania na I kwartał 2020 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2018 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2019 r. w cenach zakupu (nabycia, koszcie wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2019 r.
1	Materiały	1 869,00	3 790,40	0,00	3 790,40
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	13 200,00	10 904,33	0,00	10 904,33
	Razem	15 069,00	14 694,73	0,00	14 694,73

Wielkopolski Fundusz Rozwoju sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2019 do 31. 12. 2019

Nota objaśniająca nr 11 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		do 3 m-cy	od 3 do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	
1.	Materiały	3 790,00	0,00	0,00	0,00	3 790,00
2.	Półprodukty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		3 790,00	0,00	0,00	0,00	3 790,00

Nota objaśniająca nr 12 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka w omawianym roku obrotowym nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) Objasnienia dotyczące należności oraz inwestycji krótkoterminowych - według pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 13 - należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia			Stan na 31.12.2019		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od pozostałych jednostek	32 878,09	0,00	32 878,09	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat	32 878,09	0,00	32 878,09	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		32 878,09	0,00	32 878,09	0,00	0,00	0,00

W Spółce wykazana na BO kwota należności długoterminowych dotyczy kaucji wpłaconej przez Spółkę zgodnie z umową najmu. Z uwagi na termin zakończenia obowiązywania umowy kwotę kaucji wykazano w pozycji należności krótkoterminowe inne.

Nota objaśniająca nr 14 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia			Stan na 31.12.2019		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	38 550,34	0,00	38 550,34	96 308,75	0,00	96 308,75
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 327,77	0,00	35 327,77	51 457,90	0,00	51 457,90
	- do 12 miesięcy	35 327,77	0,00	35 327,77	51 457,90	0,00	51 457,90
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 453,53	0,00	1 453,53	11 165,11	0,00	11 165,11
	c) inne	1 769,04	0,00	1 769,04	33 685,74	0,00	33 685,74
	- dotyczące działalności operacyjnej	1 769,04	0,00	1 769,04	33 685,74	0,00	33 685,74
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	38 550,34	0,00	38 550,34	96 308,75	0,00	96 308,75

W Spółce należności "inne-dotyczące działalności operacyjnej" ujęte są rozrachunki z tytułu należności od pracowników oraz kaucja z tytułu najmu pomieszczeń biurowych.

Nota objaśniająca nr 15 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu wymagalności zapłaty

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1	do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od 3 do 6 miesięcy	51 457,90	0,00	51 457,90	0,00	51 457,90
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		51 457,90	0,00	51 457,90	0,00	51 457,90

Nota objaśniająca nr 16 -Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Spółka w omawianym roku obrotowym nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.

Nota objaśniająca nr 17 - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Bilans otwarcia	Stan na 31.12.2019		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	352 541 771,67	396 495 732,86	0,00	396 495 732,86
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	5 921 486,82	0,00	5 921 486,82
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	5 921 486,82	0,00	5 921 486,82
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	352 541 771,67	390 574 246,04	0,00	390 574 246,04
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	352 541 771,67	190 574 246,04	0,00	190 574 246,04
	- inne środki pieniężne	0,00	200 000 000,00	0,00	200 000 000,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	58 545 446,00	108 869 604,10	0,00	108 869 604,10
	Razem	411 087 217,67	505 365 336,96	0,00	505 365 336,96

Spółka w pozycji " Inne inwestycje krótkoterminowe" przedstawia wartość należnych od Pośredników Finansowych środków pochodzących z Powierzonego Portfela inicjatywa JEREMIE i JESSICA.

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 18 - Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

W dniu założenia Spółki 100% udziałowcem był Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A., który posiadał 50 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 zł każdy.

Podwyższenie kapitału zakładowego do 150 000,00 zł nastąpiło w dniu 11 stycznia 2017 roku i w 100% udziały należały nadal do Funduszu Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A.

Przeniesienie własności udziałów Spółki nastąpiło umową sprzedaży udziałów dnia 7 lutego 2017 roku na rzecz Województwa Wielkopolskiego (Postanowienie Sądu Rejonowego Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy z dnia 23.03.2017 r.).

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju na dzień 31.12.2019 r			Wartość nominalna udziału	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w Kapitale Spółki
		zwykle	uprzywilejowane	inne		
1.	Województwo Wielkopolskie	150	0	0	150 000,00	100%
Razem		150	0	0	150 000,00	100%

Wielkopolski Fundusz Rozwoju sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2019 do 31. 12. 2019

6) Dane o pozostałych kapitałach (funduszach) wykazanych w części A pasywów bilansu

Nota objaśniająca nr 19 - Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1	Stan na początek roku	57 047,50	0,00	0,00
	a) zwiększenia	156 966,42	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00
	- z zysku (ustawowo)	156 966,42	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
2	Stan kapitału (funduszu) na koniec roku	214 013,92	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 20 - Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia strat za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	18 917,70
2	Proponowany podział zysku	18 917,70
	a) wypłata dywidendy	0,00
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	18 917,70
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	d) nagrody, premie	0,00
	e) zasilenie funduszy specjalnych	0,00
	f) inne	0,00
3	Proponowane pokrycie straty:	0,00
4	Wynik finansowy niepodzielony (+) zysk (-) strata	0,00

Wielkopolski Fundusz Rozwoju sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2019 do 31. 12. 2019

7) Rezerwy wg pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 21 - dane o stanie rezerwy wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2019
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 185,00	0,00	10 464,00	0,00	10 721,00
	- część dotycząca operacji wynikowych	21 185,00	0,00	10 464,00	0,00	10 721,00
	- część dotycząca operacji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	196 178,01	117 096,92	112 630,94	0,00	200 643,99
	a) długoterminowe	94 293,95	0,00	10 746,88	0,00	83 547,07
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	94 293,95	0,00	10 746,88	0,00	83 547,07
	b) krótkoterminowe	101 884,06	117 096,92	101 884,06	0,00	117 096,92
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	101 884,06	117 096,92	101 884,06	0,00	117 096,92
	- rezerwa na premie, nagrody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	23 715,00	20 000,00	23 715,00	0,00	20 000,00
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	23 715,00	20 000,00	23 715,00	0,00	20 000,00
	- na udzielone pożyczki, gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na przewidywane koszty i odszkodowania procesowe	3 715,00	0,00	3 715,00	0,00	0,00
	- na badanie sprawozdania finansowego	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00
	Razem	241 078,01	137 096,92	146 809,94	0,00	231 364,99

8) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 22 - Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Stan na 31.12.2019 wg okresu wymagalności			
			od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	674 692 906,69	57 184 782,10	278 997 638,80	325 383 038,72	661 565 459,62
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	674 692 906,69	57 184 782,10	278 997 638,80	325 383 038,72	661 565 459,62
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	674 692 906,69	57 184 782,10	278 997 638,80	325 383 038,72	661 565 459,62

Zobowiązania długoterminowe dotyczą Powierzonych Środków w ramach inicjatywy JEREMIE i JESSICA oraz środków z Powierzonego Portfela w ramach inicjatywy JESSICA oraz JEREMIE.

Nota objaśniająca nr 23 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Stan na 31.12.2019
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	196 711 550,76	199 270 201,92
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	58 025 745,01	108 869 604,11
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	38 949,84	29 456,19
	- do 12 miesięcy	38 949,84	29 456,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) z tyt. otrzymanych dotacji	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	229 495,80	235 765,80
	h) z tytułu wynagrodzeń	247,69	9 131,00
	i) inne	138 417 112,42	90 126 244,82
	- dotyczące działalności operacyjnej	21,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	138 417 112,42	90 126 244,82
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	196 711 550,76	199 270 201,92

Nota objaśniająca nr 24 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym	
				Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane
1	do 1 miesiąca	38 949,84	29 456,19	29 456,19	0,00
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		38 949,84	29 456,19	29 456,19	0,00

Nota objaśniająca nr 25 - W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Lp.	Wyszczególnienie aktywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Powierzony portfel i środki JEREMIE i JESSICA	470 668 391,63	aktywa A IV.3 c) udzielone pożyczki	19 694 879,81
			aktywa A IV.3 c) inne długoterminowe aktywa finansowe	336 182 420,90
			aktywa B.III.1 b) udzielone pożyczki	5 921 486,82
			aktywa B.III.2 Inne Inwestycje krótkoterminowe	108 869 604,10

Lp.	Wyszczególnienie pasywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Powierzony portfel i środki JEREMIE i JESSICA	445 052 025,01	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania finansowe	336 182 420,90
			pasywa B III.3 c) inne zobowiązania finansowe	108 869 604,11

Nota objaśniająca nr 26 - łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

W spółce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Nota objaśniająca nr 27 - łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem, w tym między innymi z tytułu:	0,00	0,00
	- gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	- kaucji i wadium	0,00	0,00
	- indosu weksli	0,00	0,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe.

Nota objaśniająca nr 28 -w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

W spółce nie zachodzi taka sytuacja.

9) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 29 - wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 868,35	28 869,85
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	41 770,82	25 452,98
	- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	20 342,25	21 000,92
	- najem skrytek bankowych, zestaw kwalifikowany, licencja antywirus	21 428,57	3 627,22
	- prenumeraty	0,00	824,84
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	3 097,53	3 416,87
	- VAT należny w fakturach korektach do odliczenia po spełnieniu warunków	0,00	0,00
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	3 097,53	3 416,87
	c) zarachowane zrealizowanych a nie zafakturowanych przychodów	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 30 - Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT o którym mowa;

a) w art. 62a ust.1. ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz.2187 ze zm.)

b) w art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz.2065 ze zm.)

W spółce na koncie bankowym wyodrębnionym do celów gromadzenia środków z VAT zgodnie z pkt a) saldo wykazane równa się 93 495,93 zł.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota objaśniająca nr 31 - struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	7 105 939,40	8 063 195,42	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	7 105 939,40	8 063 195,42	0,00	0,00
	zarządzanie	7 105 939,40	8 063 195,42	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem 1 + 2		7 105 939,40	8 063 195,42	0,00	0,00

Spółka dokonuje wyłącznie sprzedaży na terytorium RP.

Nota objaśniająca nr 32 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A	Koszty według rodzaju	8 070 085,26	6 907 847,68
1	Amortyzacja	219 040,14	412 957,23
2	Zużycie materiałów i energii	313 016,38	208 220,74
3	Usługi obce	1 412 223,69	1 016 067,64
4	Podatki i opłaty, w tym:	36 403,00	10 625,42
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	4 742 870,39	3 875 720,41
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	872 118,91	872 588,65
	- emerytalne	386 523,16	318 667,94
7	Pozostałe koszty rodzajowe	474 412,75	511 667,59
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-)	0,00	0,00
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	-17 068,82	-17 657,19
1	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
2	Produkty gotowe	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	-16 317,84	36 573,57
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)	750,98	54 230,76
D	Koszt własny sprzedaży A+/-B+/-C	0,00	0,00
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
1	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
2	Wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 33 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący
			wartość
I	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych*	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	46 670,00
	-dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	0,00	46 670,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	30 582,74	11 149,54
Razem		30 582,74	57 819,54

Nota objaśniająca nr 34 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący
			wartość
I	Koszty ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	4 236,54	5 047,62
Razem		4 236,54	5 047,62

Nota objaśniająca nr 35 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący
			wartość
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II	Odsetki	3 022,43	7 479,56
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	3 022,43	7 479,56
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	3 022,43	7 479,56
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowy	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
	- dodatnie różnice kursowe*	0,00	0,00
	- rozwiązanie odpisów aktualiz. aktywa	0,00	0,00
Razem		3 022,43	7 479,56

* W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 36 - koszty finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący
			wartość
I.	Odsetki	1 007,46	6 919,43
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	1 007,46	6 919,43
-	odsetki i prowizje od kredytów	0,00	0,00
-	odsetki od zobowiązań	1 007,46	6 919,43
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	602,28	687,69
-	ujemne różnice kursowe *	602,28	687,69
Razem		1 609,74	7 607,12

* W rachunku zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 37 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W okresie sprawozdawczym nie zaniechano i nie przewiduje się w okresach następnych zaniechania dotychczas prowadzonej działalności gospodarczej.

Nota objaśniająca nr 38 - Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które zwiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

W roku obrotowym jednostka nie ponosiła kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.

Nota objaśniająca nr 39 - Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nota objaśniająca nr 40 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Spółka w roku bieżącym i w latach następnych nie poniosła i nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

Nota objaśniająca nr 41 - Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 42 - Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych

Koszty powyższe nie wystąpiły w spółce w bieżącym roku obrotowym.

III. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Do wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych Spółka przyjęła obowiązujący na dzień bilansowy średni kurs NBP zgodnie z tabelą nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 roku.

1 eur - 4,2585

1 usd - 3,7977

IV. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, INSTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Spółka na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie ma umów dotyczących transakcji nie spełniających kryteriów do uznania ich za składnik majątku lub zobowiązań.

2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Spółka dla transakcji ze stronami powiązanymi stosuje warunki rynkowe.

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku w osobach
		rok bieżący
1.	Pracownicy umysłowi	43
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
Ogółem		43

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia w roku			
		poprzednim		obrotowym	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia* Zarządu	434 143,62	0,00	653 790,70	0,00
2.	Wynagrodzenia* Rady Nadzorczej	130 533,00	0,00	245 102,90	0,00
Razem		564 676,62	0,00	898 893,60	0,00

* wynagrodzenia brutto zarachowane w koszty lub ciężar rozliczenia wyniku, tj. w kwotach przyjmowanych do podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych

5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

Spółka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za okres sprawozdawczy:

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. zgodnie z podpisaną umową wynosi 16 000,00 zł netto.

V. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w bieżącym roku nie wystąpiły.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się po całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie, które nie powoduje konieczności wprowadzania korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja jest wciąż dynamiczna, do Spółki wpływają wnioski pożyczkobiorców oraz pośredników finansowych, m.in. z postulatami zmian w harmonogramach spłat. Spółka panuje nad obecną sytuacją, jednak ze względu na rozwojowy charakter epidemii nie można przewidzieć jak daleko idące skutki wywoła. Zarząd podejmuje i będzie podejmował wszelkie niezbędne działania zarówno operacyjne, jak i systemowe mające na celu łagodzenie negatywnego wpływu na sytuację jednostki i współpracujących z nią instytucji. Odbywać się będzie również stały monitoring i podejmowanie działań w zależności od możliwości i pojawiających się potrzeb.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W roku obrotowym Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są w pełni porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

VI. INFORMACJE DOTYCZĄCE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

Na dzień bilansowy Wielkopolski Fundusz Rozwoju sp. z o.o. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z żadną inną spółką.

VIII. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Niniejszym Zarząd w świetle posiadanych informacji oświadcza, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności.

IX. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

1. Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Małgorzata Popiela
Główny Księgowy

Hubert Zobel
Prezes zarządu

Wojciech Marcinkiewicz
Wiceprezes Zarządu

Jarosław Sierszchulski
Wiceprezes Zarządu