

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego OTVARTA Sp. z o.o. za 2019r.

### -I-

#### 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

##### 1.1) Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	programy komputrowe	Ogółem
1	2	4	9
1.	<b>Wartość brutto na 01.01.2019</b>	<b>182 578,78</b>	<b>182 578,78</b>
2.	<b>Zwiększenia</b>	<b>118 950,00</b>	<b>118 950,00</b>
	- Zakupy	118 950,00	118 950,00
3.	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	likwidacja		0,00
4.	<b>Wartość brutto na 31.12.2019</b>	<b>301 528,78</b>	<b>301 528,78</b>
5.	<b>Wartość umorzenia na 01.01.2019</b>	<b>64 637,00</b>	<b>64 637,00</b>
6.	<b>Zwiększenia</b>	<b>140 851,80</b>	<b>140 851,80</b>
	- amortyzacja planowa w okresie	140 851,80	140 851,80
7.	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	likwidacja		0,00
8.	<b>Wartość umorzenia na 31.12.2019</b>	<b>205 488,80</b>	<b>205 488,80</b>
9.	<b>Wartość netto na 01.01.2019</b>	<b>117 941,78</b>	<b>117 941,78</b>
10.	<b>Wartość netto na 31.12.2019</b>	<b>96 039,98</b>	<b>96 039,98</b>

**1.2) Rzeczowy majątek trwały**

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
1	2	3	4	5	7	8	9
1.	Wartość brutto na 01.01.2019	37 808,77	72 020,34	0,00			109 829,11
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	113 865,86	0,00	0,00	113 865,86
	- Zakupy		0,00	113 865,86			113 865,86
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
	- Sprzedaż		0,00	35 000,00			35 000,00
4.	Wartość brutto na 31.12.2019	37 808,77	72 020,34	78 865,86		0,00	188 694,97
5.	Wartość umorzenia na 01.01.2019	1 260,28	4 201,19	0,00			5 461,47
6.	Zwiększenia	3 780,84	0,00	4 814,44	0,00	0,00	8 595,28
	- amortyzacja	3 780,84		4 814,44			8 595,28
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	3 500,01	0,00	0,00	3 500,01
	- Sprzedaż		0,00	3 500,01			3 500,01
	- Likwidacja	0,00					0,00
8.	Wartość umorzenia na 31.12.2019	5 041,12	4 201,19	1 314,43	0,00	0,00	10 556,74
9.	Wartość netto na 01.01.2019	36 548,49	67 819,15	0,00	0,00	0,00	104 367,64
10.	Wartość netto na 31.12.2019	32 767,65	67 819,15	77 551,43	0,00	0,00	178 138,23

**2) Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości wkładów:**

Udziałowiec	ilość udziałów	Wartość udziałów
Robert Kowalczyk	73	73 000,00
Daniel Kowalczyk	67	67 000,00
<b>razem</b>	<b>140</b>	<b>140 000,00</b>

**3) Propozycje, co do sposobu podziału zysku, lub pokrycia straty za rok obrotowy 2019**

Strata w kwocie 2.700.623,76 złotych, zostanie pokryta z zysków wypracowanych w latach przyszłych na kapitał zapasowy po uwzględnieniu pobranych zaliczek.

**4) Należności długoterminowe: nie wystąpiły****5) Stan należności z tytułu dostaw i usług, podatków:****5.1) Stan należności z tytułu dostaw i usług**

tytuł	stan
należności z tytułu dostaw i usług krajowe	94 545,14
należności z tytułu dostaw i usług zagraniczne	0,00
zaliczki na dostawy	0,00
<b>Należności netto</b>	<b>94 545,14</b>

**5.2) Stan należności z tytułu podatków**

tytuł	stan
należności z tytułu podatku VAT	9 566,63
	0,00
<b>Należności razem</b>	<b>9 566,63</b>

**6) Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, podatków i ubezpieczeń:**

**6.1) Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług**

tytuł	stan
zobowiązania z tytułu dostaw i usług krajowe	414 618,25
zobowiązania z tyt.dostaw i usług zagraniczne	7 296,85
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>421 915,10</b>

**6.2) Stan zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń**

tytuł	stan
zobowiązania z tytułu VAT	46 502,00
zobowiązania z tytułu podatków PIT od wynagrodzeń	4 160,00
zobowiązania z tytułu podatku CIT	71,00
zobowiązania z tytułu skadek ZUS	26 819,87
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>77 552,87</b>

**6.3) Pozostałe zobowiązania**

**7) Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek: nie wystąpiły**

**8) Stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu leasingu : nie wystąpiły.**

**9) Zobowiązania warunkowe – nie dotyczy.**

**10) Wykaz rezerw, czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.**

**10.1) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów –**

Tytuł	31.12.2019	31.12.2018
Ubezpieczenia majątkowe	2 992,00	0,00
prenumerata		
wsparcie techniczne	0,00	1 678,01
pozostałe		
<b>Razem</b>	<b>2 992,00</b>	<b>1 678,01</b>
w tym: krótkoterminowe	2 992,00	1 678,01

**10.2) Rezerwy – nie występują**

**10.3) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - Nie wystąpiły**

**10.4) Przychody przyszłych okresów – na dzień bilansowy- nie wystąpiły.**

**11) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie tworzą odpisów.**

**– II –**

**1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.**

Przychody ze sprzedaży	Za okres 1.01.2019- 31.12.2019		Za okres 1.01.2018- 31.12.2018	
	Kraj	Eksport	Kraj	Eksport
Wyroby i usługi	1 639 281,18	0,00	356 031,39	
<b>Ogółem</b>	<b>1 639 281,18</b>	<b>0,00</b>	<b>356 031,39</b>	<b>0,00</b>

**3) Rozrachunki oraz środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane według średniego kursu NBP na ten dzień:**

Tabela 251/A/NBP/2018 z 31.12.2019

1 EUR = 4,2585

1 USD = 3,7977

**–III –**

**1) Informacje o zawartych umowach, wpływających na sytuację finansową jednostki, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – brak zawartych umów.**

**2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły**

**3) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w osobach:**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych osób w roku obrotowym	Stan zatrudnienia na 31.12.2018r.
Ogółem,	11	8

**4) Wynagrodzenie dla Zarządu - 27.906,82 złote.**

**5) Pożyczki i świadczenia wobec osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie wystąpiły**

**6) Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego - 11 000,00 złotych.**

- 7) **Zdarzenia po dacie bilansu, które zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym:** nie wystąpiły.
- 8) **Zdarzenia po dacie bilansu, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym** – nie wystąpiły.
- 9) **Zmiany zasad rachunkowości, informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** – nie dotyczy.
- 10) **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji** – nie dotyczy
- 11) **Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi** – jednostka nie ma transakcji z jednostkami powiązanymi w rozumieniu art. 3 pkt 43 ustawy o rachunkowości.
- 12) **Istotne transakcje w roku obrotowym o charakterze incydentalnym:**  
  
-nie wystąpiły.

Sporządziła :

Krystyna Szczepańska

Kierownik Jednostki -

Prezes Zarządu - Daniel Kowalczyk