

Sprawozdanie finansowe

Jednostka inna w złotych
za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
sporządzone dnia 26.05.2021

WPROWADZENIE

Nazwa podmiotu: INFRA SPÓŁKA AKCYJNA

NIP: 7542698383, KRS: 0000514693

Adres siedziby

Województwo: OPOLSKIE

Powiat: OPOLSKI

Gmina: OPOLE

Miejscowość: OPOLE

Adres w Polsce

Województwo: OPOLSKIE

Powiat: OPOLSKI

Gmina: OPOLE

Miejscowość: OPOLE

Ulica: GŁOGOWSKA

Nr domu: 35

Kod pocztowy: 04-450

Poczta: OPOLE

Kody PKD: 6201Z

Czas trwania działalności nie jest ograniczony

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

Metoda wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Składniki o wartości jednostkowej nie przekraczające wartości 3500,- złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne wykazywane są według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia pomniejszonej o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych do wartości niematerialnych dokonuje się metodą liniową.

3. Zapasy

- Zapasy wycenia się według ceny zakupu lub kosztu wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto. Rozchód zapasów ustala się wg metody FIFO.

- Wytwarzane przez jednostkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią w firmie zapasy jako produkcja w toku i wyroby gotowe. Wycenia się je w sposób określony w art. 34 ust. 3 Ustawy o Rachunkowości, tj. w okresie

przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami wg cen sprzedaży netto uzyskanymi ze sprzedaży w ciągu danego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu będą zwiększać koszty operacyjne jednostki. W sytuacji gdy program komputerowy wytwarzany jest na indywidualne zlecenie, jego wykonanie traktowane jest jako usługa.

4. Należności, zobowiązania, rezerwy

Należności handlowe krótkoterminowe ujmuje się wg kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów aktualizujących na należności nieściągalne. Odpisy na należności obciążają pozostałe koszty w rachunku zysków i strat. Zobowiązania wycenia się w wartości równej kwocie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, która byłaby w chwili obecnej wymagana do uregulowania obowiązku.

Rezerwy są zobowiązaniami, których kwota lub termin zapłaty są niepewne.

Tworzy się je tylko wtedy, gdy:

1. ciąży obecny obowiązek ze zdarzeń przeszłych
2. wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wpływu środków finansowych
3. można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty.

5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o dużej płynności o pierwotnym terminie wymagalności do 3-ch miesięcy. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych, środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

6. Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje:

- > Kapitał zakładowy
- > Kapitał zapasowy i rezerwy
- > Zysk/strata lat ubiegłych
- > Zysk/strata okresu bieżącego

Kapitał własny stanowi udział pozostałych w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań / „aktywne netto”.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej.

Kapitał zapasowy (oraz rezerwy) tworzony jest zgodnie ze statutem Spółki.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty, których czas rozliczenia jest w okresie 12 miesięcy do dnia bilansowego (krótkoterminowe).

Główne pozycje rozliczeń międzyokresowych kosztów to:

1. poniesione koszty rozliczane w czasie

8. Świadczenia pracownicze

Spółka nie

tworzy rezerw na świadczenia pracowni

cze

:

1. Odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy.

9. Odroczony podatek dochodowy

Spółka tworzy aktywa i rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu ujemnych i dodatnich różnic przejściowych.

Ustalenie wyniku finansowego

10. Przychody i koszty

Przychody ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zwiększenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zmniejszeniem stanu zobowiązań. Wysokość przychodu ustala się wg wartości zapłaty otrzymanej bądź należnej po uwzględnieniu rabatów.

Koszty ujmuje się w rachunku zysków i strat jeżeli nastąpiło zmniejszenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zwiększeniem stanu zobowiązań.

Koszty operacyjne ujmuje się w okresie, którego dotyczą.

Koszty finansowe ujmowane są w momencie ich poniesienia.

Koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są jako koszty w okresie, w którym je poniesiono.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Waluta, w której sporządzono sprawozdanie finansowe oraz wielkość jednostek, które zastosowano dla prezentacji kwot w sprawozdaniu finansowym.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w walucie polskiej i prezentowane jest w złotych i groszach. Wyrażone na dzień bilansowy w walutach obcych aktywa i pasywa wyceniono według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Polityka rachunkowości - pozostałe

11. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza wg metody pośredniej tj. poprzez skorygowanie zysku lub straty działalności operacyjnej o: zmiany stanu zapasów, należności i zobowiązań, pozycje bezgotówkowe: jak amortyzacja, rezerwy, PDOP niezrealizowane zyski i straty z tytułu różnic kursowych oraz o inne pozycje, które dotyczą przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej.

BILANS

		31.12.2020	31.12.2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
Aktywa	AKTYWA RAZEM	1 705 270,62	1 688 429,26	
A	Aktywa trwałe	4 821,00	9 922,01	
	I) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
	2) Wartość firmy	0,00	0,00	
	3) Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	4) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	II) Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	2 512,01	
	1) Środki trwałe	0,00	2 512,01	
	A) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
	B) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
	C) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	D) środki transportu	0,00	0,00	
	E) inne środki trwałe	0,00	2 512,01	
	2) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
	3) Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
	III) Należności długoterminowe	0,00	0,00	
	1) Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	2) Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	3) Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
	IV) Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
	1) Nieruchomości	0,00	0,00	
	2) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	1) - udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) - udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	1) - udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) - udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	C) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) - udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) - udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	4) Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
	V) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 821,00	7 410,00	
	1) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 821,00	7 410,00	
	2) Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe	1 700 449,62	1 678 507,25	
	I) Zapasy	1 658 887,97	1 650 721,83	
	1) Materiały	0,00	0,00	
	2) Półprodukty i produkty w toku	1 381 287,56	1 343 797,42	
	3) Produkty gotowe	277 600,41	306 924,41	

		31.12.2020	31.12.2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	4) Towary	0,00	0,00	
	5) Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
	II) Należności krótkoterminowe	31 591,02	24 949,71	
	1) Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
	1) – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	2) Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
	1) – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	3) Należności od pozostałych jednostek	31 591,02	24 949,71	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 143,88	17 086,98	
	1) – do 12 miesięcy	22 143,88	17 086,98	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 068,42	175,39	
	C) inne	7 378,72	7 687,34	
	D) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
	III) Inwestycje krótkoterminowe	66,28	1 589,68	
	1) Krótkoterminowe aktywa finansowe	66,28	1 589,68	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	C) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66,28	1 589,68	
	1) – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66,28	1 589,68	
	2) – inne środki pieniężne	0,00	0,00	
	3) – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
	2) Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
	IV) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 904,35	1 246,03	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Pasywa	PASYWA RAZEM	1 705 270,62	1 688 429,26	
A	Kapitał (fundusz) własny	941 841,78	861 781,13	
	I) Kapitał (fundusz) podstawowy	187 500,00	187 500,00	
	II) Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	674 281,13	865 508,48	
	1) – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	512 500,00	512 500,00	
	III) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	

	31.12.2020	31.12.2019	Przekoszt. dane porów. za poprzedni okres
1) - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1) - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
2) - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V) Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
VI) Zysk (strata) netto	80 060,65	-191 227,35	
VII) Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	763 428,84	826 648,13	
I) Rezerwy na zobowiązania	0,00	6 370,00	
1) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	6 370,00	
2) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
1) - długoterminowa	0,00	0,00	
2) - krótkoterminowa	0,00	0,00	
3) Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
1) - długoterminowe	0,00	0,00	
2) - krótkoterminowe	0,00	0,00	
II) Zobowiązania długoterminowe	50 333,00	194 874,00	
1) Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2) Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3) Wobec pozostałych jednostek	50 333,00	194 874,00	
A) kredyty i pożyczki	50 333,00	144 874,00	
B) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	50 000,00	
C) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
D) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
E) inne	0,00	0,00	
III) Zobowiązania krótkoterminowe	713 095,84	619 053,68	
1) Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
A) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
1) - do 12 miesięcy	0,00	0,00	
2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B) inne	0,00	0,00	
2) Zobowiązania 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	
1) - do 12 miesięcy	0,00	0,00	
2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B) inne	0,00	0,00	
3) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	713 095,84	619 053,68	
A) kredyty i pożyczki	290 301,22	173 689,77	
B) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	50 000,00	0,00	
C) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
D) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 171,09	52 923,31	
1) - do 12 miesięcy	70 171,09	52 923,31	
2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
E) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
F) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	

	31.12.2020	31.12.2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
G) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	171 410,16	233 270,18	
H) z tytułu wynagrodzeń	115 296,21	142 864,12	
I) inne	15 917,16	16 306,30	
4) Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV) Rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 350,45	
1) Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2) Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 350,45	
1) - długoterminowe	0,00	0,00	
2) - krótkoterminowe	0,00	6 350,45	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		Rok 2020	Rok 2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	444 371,65	776 143,81	
J	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	432 755,51	500 473,45	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	8 166,14	74 265,86	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	199 954,50	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 450,00	1 450,00	
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	461 067,93	733 937,26	
I	Amortyzacja	7 295,74	8 005,51	
II	Zużycie materiałów i energii	2 594,38	3 819,35	
III	Usługi obce	109 988,99	107 305,31	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	84,00	13 455,00	
	1) – podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	259 609,64	460 675,35	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	48 463,91	86 103,03	
	1) – emerytalne	0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	31 154,52	53 280,83	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 876,75	1 292,88	
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-16 696,28	42 206,55	
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	134 066,61	23 175,15	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Dotacje	57 151,36	23 031,43	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	76 915,25	143,72	
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	178,59	211 488,43	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	7 746,86	
III	Inne koszty operacyjne	178,59	203 741,57	
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	117 191,74	-146 106,73	
G	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
	A) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
	1) – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	B) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
	1) – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	
	J) – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	J) – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V	Inne	0,00	0,00	
H	KOSZTY FINANSOWE	35 540,09	40 871,62	
I	Odsetki, w tym:	35 380,83	40 244,58	
	J) – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	

		Rok 2020	Rok 2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	J) - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV	Inne	159,26	627,04	
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	81 651,65	-186 978,35	
J	PODATEK DOCHODOWY	1 591,00	4 249,00	
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	80 060,65	-191 227,35	

RACHUNEK PRZEPLYWÓW

		Rok 2020	Rok 2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) netto	80 060,65	-191 227,35	
II	Korekty razem	-68 089,06	185 185,67	
	1) Amortyzacja	7 295,74	8 005,51	
	2) Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
	3) Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30 781,71	5 866,17	
	4) Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
	5) Zmiana stanu rezerw	-6 370,00	-1 865,00	
	6) Zmiana stanu zapasów	-8 166,14	-74 265,86	
	7) Zmiana stanu należności	-6 641,31	17 845,54	
	8) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-72 569,29	216 961,50	
	9) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 419,77	12 637,81	
	10) Inne korekty	0,00	0,00	
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	11 971,59	-6 041,68	
B	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0,00	0,00	
I	Wpływy	0,00	0,00	
	1) Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
	2) Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
	2) – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
	3) – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
	4) – odsetki	0,00	0,00	
	5) – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
	4) Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II	Wydatki	4 783,73	4 223,37	
	1) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 783,73	4 223,37	
	2) Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
	2) – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
	4) Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 783,73	-4 223,37	
C	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00	0,00	
I	Wpływy	170 400,00	84 154,47	
	1) Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
	2) Kredyty i pożyczki	170 400,00	61 123,04	
	3) Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	4) Inne wpływy finansowe	0,00	23 031,43	

		Rok 2020	Rok 2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
II	Wydatki	179 111,26	72 343,60	
	1) Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
	2) Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
	3) Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
	4) Spłaty kredytów i pożyczek	148 329,55	43 446,00	
	5) Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	6) Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
	7) Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
	8) Odsetki	30 781,71	28 897,60	
	9) Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-8 711,26	11 810,87	
D	PRZEPIYBY PIENIEŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-1 523,40	1 545,82	
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH, W TYM:	-1 523,40	1 545,82	
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F	ŚRODKI PIENIEŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 589,68	43,86	
G	ŚRODKI PIENIEŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	66,28	1 589,68	
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

		Rok 2020	Rok 2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	861 781,13	1 053 008,14	
1	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
2	– korekty błędów	0,00	0,00	
IA	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	861 781,13	1 053 008,14	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	187 500,00	187 500,00	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
	2) Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	187 500,00	187 500,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	865 508,48	768 601,45	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-191 227,35	96 907,03	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	96 907,03	
	1) – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
	2) – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
	3) – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	96 907,03	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	191 227,35	0,00	
	1) – pokrycia straty	191 227,35	0,00	
	2) Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	674 281,13	865 508,48	
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
	2) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
	1) Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	2) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-191 227,35	0,00	
	1) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
	1) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	2) – korekty błędów	0,00	0,00	
	2) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	3) Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
	4) Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-191 227,35	0,00	
	1) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	

		Rok 2020	Rok 2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	2) - korekty błędów	0,00	0,00	
	5) Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-191 227,35	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	191 227,35	0,00	
	6) Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
	7) Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
6	Wynik netto	80 060,65	-191 227,35	
	A) zysk netto	80 060,65	0,00	
	B) strata netto	0,00	191 227,35	
	C) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	941 841,78	861 781,13	
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	941 841,78	861 781,13	

INFRA Spółka Akcyjna
ul. Głogowska 35, 45-315 Opole

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2020 – 31.12.2020**

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawiera załącznik nr 1.
2. Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
3. Jednostka nie posiada wprowadzonych do ewidencji (amortyzowanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingowych.

Struktura własności kapitału podstawowego: Kapitał akcyjny 187 500,00 zł.

Akcjonariusz	Seria A11	Seria A12	Seria A2	Seria B	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale podstawowym %
Wojciech Franecki	301 292				30 129,20	16,07
Maciej Franecki	301 291				30 129,10	16,07
Anna Reszczyńska	150 000				15 000,00	8
Pozostali		372 417	375 000	375 000	112 241,70	59,86
Razem	752 583	372 417	375 000	375 000	187 500	100

4. Zmiany w kapitałach własnych:

Opis	Stan na początek roku	Zmiany	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Kapitał podstawowy	187 500,00			187 500,00
Kapitał zapasowy	865 508,48		-191 227,35	674 281,13
W tym: AGIO	512 500,00	0,00	0,00	512 500,00
Strata/Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	-191 227,35	80 060,65	191 227,35	80 060,65
Razem	861 781,13	80 060,65	0,00	941 841,78

W Pasywach A. II, w podpozycji zaprezentowano kwotę nadwyżki wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną akcji.

5. Zysk netto za rok 2020 zostanie wykorzystany zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	kwota zł
1	Zysk netto za rok obrotowy	80 060,65
2	Niepodzielony zysk netto z lat ubiegłych	0,00
3	Razem do podziału	80 060,65
4	Proponowany podział	0,00
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
	b) wypłata dywidendy	0,00
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	80 060,65

6. Rezerwy i ich wykorzystanie

Rezerwy	stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	stan na koniec roku
Długoterminowe: Odroczony podatek dochodowy	6 370,00	0,00	0,00	6 370,00	0,00
Krótkoterminowe: - inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 370,00	0,00	0,00	6 370,00	0,00

7. Odpisy aktualizujące należności: 10 809,95 zł:

Grupa należności	stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec okresu
Krótkoterminowe z tytułu:					
- dostaw i usług	10 809,95	0,00	0,00	0,00	10 809,95
- odsetek	0,00	0,00	0,00		0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00			0,00
Razem	10 809,95	0,00	0,00	0,00	10 809,95

8. Podział zobowiązań wg terminów wymagalności:

Zobowiązania wobec	okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		1-3 lat		3-5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na (PR – początek roku, KR – koniec roku)									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Jednostek powiązanych		-	-	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu dostaw i usług		-	-	-	-	-	-	-	-	-
inne		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Pozostałych jednostek	619 053,68	713 095,84	194 874,00	50 333,00	-	-	-	-	820 278,13	763 428,84
kredyty i pożyczki	173 689,77	290 301,22	144 874,00	50 333,00	-	-	-	-	318 563,77	340 634,22
z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		50 000,00	50 000,00	0,00	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00
inne zobowiązania finansowe			-	-	-	-	-	-		
z tyt. dostaw i usług	52 923,31	70 171,09	-	-	-	-	-	-	52 923,31	70 171,09
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00			-	-	-	-	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe					-	-	-	-		
z tyt. podatków, ceł, ubezp. Społecznych i innych świadczeń	233 270,18	171 410,16			-	-	-	-	233 270,18	171 410,16
z tytułu wynagrodzeń	142 864,12	115 296,21			-	-	-	-	142 864,12	115 296,21
inne	16 306,30	15 917,16			-	-	-	-	16 306,30	15 917,16
Razem	619 053,68	713 095,84	194 874,00	50 333,00	-	-	-	-	781 527,68	763 428,84

9. Jednostka nie tworzy funduszy specjalnych.

10. Występują czynne rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe w kwocie 9 904,35 złotych i obejmują one:

Wyszczególnienie	początek roku	koniec roku
All MOBIRISE	0,00	380,61
Domeny	128,14	195,20
Subskrypcje/licencje	0,00	3 788,54
Opłata prolongacyjna (2021/2022)	0,00	5 540,00
MS Action	0,00	0,00
Panorama firm	206,81	0,00
Certum EV Code	911,08	0,00
Razem	1 246,03	9 904,35

11. W Spółce występują zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 340 634,22 zł, które wykazywane są w bilansie w części długoterminowych oraz krótkoterminowych:

- Pasywa B. II. 2. a) kwota 50 333,00 zł
- Pasywa B. III.2. a) kwota 290 301,22 zł

12. W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.

13. Środki zgromadzone na rachunku bankowym VAT – saldo wynosi 0,00 zł.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży:

Przychody netto ze sprzedaży	Ogółem		w tym do Państw UE	
	2019	2020	2019	2020
Usługi	500 473,45	432 755,51	0,00	0,00
Towary	1 450,00	3 450,00		
Materiały				
Razem	501 923,45	436 205,51	0,00	0,00

2. W ciągu roku obrotowego od 01.01.2020 do 31.12.2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu utraty ich wartości.

3. W ciągu roku obrotowego od 01.01.2020 do 31.12.2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Zaniechanie działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go w przyszłości.

5. Na koszty i przychody finansowe oraz pozostałe koszty i przychody operacyjne składają się:

Przychody finansowe	Rok 2020
Odsetki	0,00
Razem	0,00

Pozostałe przychody operacyjne	Rok 2020
Pozostałe	76 915,25
Dotacje	57 151,36
Razem	134 066,61

Koszty finansowe	Rok 2020
Odsetki	35 380,83
Pozostałe	159,26
Razem	35 540,09

Pozostałe koszty operacyjne	Rok 2020
Odpis aktualizujący należności	0,00
Pozostałe	178,59
Razem	178,59

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto 80 060,65 zł:

<u>Doliczenia i odliczenia z przychodów</u>		<u>Doliczenia i odliczenia z kosztów</u>	
Przychody		Koszty	
Dotacja – pożyczka PUP	-5 000,00	Reprezentacja NKUP	453,00
		ZUS zapłacony – DRA 2019	-4 120,39
		Odsetki NKUP	332,00
		Niewypłacone wynagrodzenia NKUP	19 698,48
		ZUS NKUP	2 753,95
		Odsetki budżetowe	5 423,62
		Pozostałe koszty NKUP	24,20
		Wynagrodzenie wypłacone	-21 478,78
przychody podatkowe	565 272,12	koszty podatkowe	485 534,39
Zysk podatkowy	79 737,73		
Odliczona strata z lat ubiegłych	-20 044,26		
Podstawa opodatkowania	59 693,00		
Podatek do zapłaty	5 372,00		

7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Koszty poniesione w okresie 2020	Koszty planowane na rok 2021
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	5 000,00
Nabycie środków trwałych	4 783,73	5 000,00
- w tym na ochronę środowiska		
Środki trwałe w budowie		
- w tym na ochronę środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa		

8. Informacja o Przychodach występujących incydentalnie.

- W roku 2020 Spółka otrzymała dofinansowanie z tytułu dopłat do wynagrodzeń oraz zwolnienia z opłacania części składek ZUS, w związku z panującą pandemią COVID-19, w kwocie 57 151,36 zł.

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie wystąpiły.

III. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1. Zatrudnienie na dzień 31.12.2020r. wynosi 4 osób. Średnie zatrudnienie 4, w tym:

- Pracownicy umysłowi: 4
- Pracownicy na stanowiskach robotniczych: 0

2. Informacje o wynagrodzeniach (brutto): 259 609,64 zł, w tym:

- wynagrodzenia członków zarządu w kwocie 187 647,77 zł
- wynagrodzenia Rady Nadzorczej 0,00 zł.

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących - nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

4. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania bilansu należne za rok 2020 wynosi 7 000,00 zł netto, wynagrodzenie wypłacone w roku obrotowym 7 000,00 zł netto.

IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. W jednostce nie wystąpiły po dniu bilansowym żadne zdarzenia powodujące zmiany stanu istniejącego na dzień bilansowy.
2. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Zabrze, dnia 26.05.2021r.
Sporządziła: Barbara Żebrowska
Certyfikat księgowy Nr 44864/2010

ZARZĄD:

/ pieczęćka i podpis /

ZMIANY W AKTYWACH TRWAŁYCH ZA ROK 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Ogółem wartości niematerialne i prawne				
	- wartość	463 897,01	0,00	267 789,87	196 107,14
	- umorzenie	463 897,01	0,00	267 789,87	196 107,14
2.	Ogółem rzeczowe aktywa trwałe				
	- wartość	188 526,50	4 783,73	96 657,42	96 652,81
	- umorzenie	186 014,49	7 295,74	96 657,42	96 652,81
	<i>Grupa 0 - Grunty</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 1 - Budynki i lokale</i>				
	- wartość	37 678,89	0,00	0,00	37 678,89
	- umorzenie	35 166,88	2 512,01	0,00	37 678,89
	<i>Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zast.</i>				
	- wartość	101 098,93	4 783,73	80 505,29	25 377,37
	- umorzenie	101 098,93	4 783,73	80 505,29	25 377,37
	<i>Grupa 5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 6 - Urządzenia techniczne</i>				
	- wartość	12 527,31	0,00	1 089,00	11 438,31
	- umorzenie	12 527,31	0,00	1 089,00	11 438,31
	<i>Grupa 7 - Środki transportu</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</i>				
	- wartość	37 221,37	0,00	15 063,13	22 158,24
	- umorzenie	37 221,37	0,00	15 063,13	22 158,24
	<i>Grupa 9 - Niskocenne składniki majątku</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00