

Veriori S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

OBEJMUJĄCE:

- 1. Wprowadzenie**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Bilans
Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A	AKTYWA TRWAŁE		2 834 653,85	202 034,66
I	Wartości niematerialne i prawne	1	2 672 758,60	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne		2 672 758,60	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1	Środki trwałe	2	0,00	0,00
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c	urządzenia techniczne i maszyny			
d	środki transportu			
e	inne środki trwałe			
2	Środki trwałe w budowie	3		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	4	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od jednostek pozostałych			
IV	Inwestycje długoterminowe	5	161 895,25	202 034,66
1	Nieruchomości			
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
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe		161 895,25	202 034,66
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10		
B	AKTYWA OBROTOWE		1 026 758,96	2 667 591,81
I	Zapasy	8	0,00	0,00
1	Materiały			
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy			
II	Należności krótkoterminowe	9	122 930,97	597 389,07
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek		122 930,97	597 389,07
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		51,88	3 450,00
	- do 12 miesięcy		51,88	3 450,00
	- powyżej 12 miesięcy			
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		122 503,39	593 281,60
c	inne		375,70	657,47
d	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe		124 948,04	143 672,27
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		124 948,04	143 672,27
a	w jednostkach powiązanych	6	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach	6	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		124 948,04	143 672,27
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		124 948,04	143 672,27
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	778 879,95	1 926 530,47
	AKTYWA RAZEM		3 861 412,81	2 869 626,47

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 447 093,43	1 198 975,12
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	1 400 000,00	1 100 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		1 650 000,00	1 500 000,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(1 401 024,88)	
VIII	Zysk (strata) netto	12	798 118,31	(1 401 024,88)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 414 319,38	1 670 651,35
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13	0,00	0,00
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	13	0,00	0,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	14	13 817,55	4 517,79
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek		13 817,55	4 517,79
a	kredyty i pożyczki		0,00	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe		13 817,55	4 517,79
d	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 399 496,95	1 666 133,56
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	Wobec pozostałych jednostek		1 399 496,95	1 666 133,56
a	kredyty i pożyczki	14	845 419,00	615 617,07
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14		
c	inne zobowiązania finansowe			
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14	507 048,34	1 029 672,60
	- do 12 miesięcy		507 048,34	1 029 672,60
	- powyżej 12 miesięcy			
e	zaliczki otrzymane na dostawy			
f	zobowiązania wekslowe			
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		33 944,29	9 283,01
h	z tytułu wynagrodzeń		5 437,00	
i	inne		7 648,32	11 560,88
3	Fundusze specjalne			
IV	Rozliczenia międzyokresowe		1 004,88	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16	1 004,88	0,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		1 004,88	
	PASYWA RAZEM		3 861 412,81	2 869 626,47

sporządził

Podpisy Członków Zarządu:

1.

3.

2.

4.

Data

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			01.01.2019-31.12.2019 r.	1.12.2017-31.12.2018 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17	3 016 644,11	0,00
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 016 644,11	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B	Koszty działalności operacyjnej		2 036 368,17	1 318 057,25
I	Amortyzacja		48 569,62	28 051,71
II	Zużycie materiałów i energii		148 097,77	130 253,96
III	Usługi obce		1 065 325,21	827 896,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:		3 114,52	3 081,00
	<i>- podatek akcyzowy</i>			
V	Wynagrodzenia		468 734,81	211 351,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		42 555,32	51 101,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		259 970,92	66 320,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		980 275,94	(1 318 057,25)
D	Pozostałe przychody operacyjne	18	344 399,00	246,88
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		17 399,37	
II	Dotacje			
III	Inne przychody operacyjne		326 999,63	246,88
E	Pozostałe koszty operacyjne	19	1,72	2,43
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne		1,72	2,43
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 324 673,22	(1 317 812,80)
G	Przychody finansowe		1 095,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
II	Odsetki, w tym:	20	1 095,00	
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	20		
V	Inne	20	0,00	
H	Koszty finansowe		512 605,91	83 212,08
I	Odsetki, w tym:	21	57 468,00	1 771,94
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>			
II	Strata ze zbycia inwestycji		100 002,00	
III	Aktualizacja wartości inwestycji	21		
IV	Inne	21	355 135,91	81 440,14
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		813 162,31	(1 401 024,88)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	22	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk (strata) brutto (I±J)		813 162,31	(1 401 024,88)
L	Podatek dochodowy	23, 24	15 044,00	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)		798 118,31	(1 401 024,88)

sporządził

Podpisy Członków Zarządu

1.

3.

2.

4.

Data

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01.2019-31.12.2019 r.	1.12.2017-31.12.2018 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 600 000,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 600 000,00	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	300 000,00	1 100 000,00
a	zwiększenie (z tytułu)	300 000,00	1 100 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	300 000,00	1 100 000,00
-		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)		
-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 400 000,00	1 100 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	
a	zwiększenie		
b	zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 500 000,00	
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	150 000,00	1 500 000,00
a	zwiększenie (z tytułu)	150 000,00	1 500 000,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,	150 000,00	1 500 000,00
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 650 000,00	1 500 000,00
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	
5.1.	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
-	zbycia środków trwałych		
-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
6.1.	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
-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	(1 401 024,88)	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	(1 401 024,88)	
-		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 401 024,88)	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 401 024,88)	0,00
8	Wynik netto	798 118,31	(1 401 024,88)
a	zysk netto	798 118,31	
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	(1 401 024,88)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 447 093,43	1 198 975,12
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		X

sporządził

Podpisy Członków Zarządu

1.

3.

2.

4.

Data

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.-31.12.2019 r.	1.12.2017 r.-31.12.2018 r.
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	798 118,31	(1 401 024,88)
II	Korekty razem	24 452,17	(1 642 868,21)
1	Amortyzacja	48 569,62	28 051,71
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	371,34	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1 095,00)	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw		
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	474 458,10	(799 423,73)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(496 438,54)	1 055 034,28
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 004,88	(1 926 530,47)
10	Inne korekty	(2 418,23)	
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	822 570,48	(3 043 893,09)
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	18 494,37	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 399,37	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	1 095,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	1 095,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	1 095,00	
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	1 382 213,26	28 051,71
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 382 213,26	28 051,71
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 363 718,89)	(28 051,71)
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 335 000,00	3 213 846,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	450 000,00	2 600 000,00
2	Kredyty i pożyczki	885 000,00	613 846,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	812 575,82	(1 771,07)
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	658 000,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki	154 575,82	(1 771,07)
9	Inne wydatki finansowe	0,00	
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	522 424,18	3 215 617,07
D	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(18 724,23)	143 672,27
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(18 724,23)	143 672,27
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F	Środki pieniężne na początek okresu	143 672,27	0,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	124 948,04	143 672,27
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

sporządził

Podpisy Członków Zarządu

1.

3.

2.

4.

Data