

BILANS na dzień 31.12.2020

AKTYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>159 374 105,97</b>	<b>146 154 884,16</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>41 850,71</b>	<b>111 813,24</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	22	0,00	0,00
2. Wartość firmy	22	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	22	41 850,71	111 813,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>969 233,59</b>	<b>1 409 058,75</b>
1. Środki trwałe		936 952,49	1 409 058,75
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	23	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	23	815 502,70	1 285 916,64
d) środki transportu	23	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	23	121 449,79	123 142,11
2. Środki trwałe w budowie	24	32 281,10	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>158 363 021,67</b>	<b>144 634 012,17</b>
1. Od jednostek powiązanych	7	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	7	158 363 021,67	144 634 012,17
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>81 554 558,07</b>	<b>80 141 742,30</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>53 451 350,27</b>	<b>57 633 868,46</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2020

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	7	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	7	0,00	0,00
b) inne	7	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, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	7	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	7	0,00	0,00
b) inne	7	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		53 451 350,27	57 633 868,46
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		9 409,06	6 806,35
– do 12 miesięcy	7	9 409,06	6 806,35
– powyżej 12 miesięcy	7	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7	10 204,48	0,00
c) inne	7	53 431 736,73	57 627 062,11
d) dochodzone na drodze sądowej	7	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>26 886 112,45</b>	<b>21 823 275,74</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		26 886 112,45	21 823 275,74
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		26 886 112,45	21 823 275,74
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	26 886 112,45	21 823 275,74
– inne środki pieniężne	1	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	1	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	21	<b>1 217 095,35</b>	<b>684 598,10</b>
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>240 928 664,04</b>	<b>226 296 626,46</b>

Sporządzono ..... WARSZAWA ..... dnia ..... 28.05.2021 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
BEATA OSMULSKA-KIESIO  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

.....  
GRAZYNA ZEBROWSKA  
(podpis)

BILANS na dzień 31.12.2020

PASYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>182 541,11</b>	<b>- 113 704,98</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3</b>	<b>54 797,38</b>	<b>54 797,38</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	4	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	4	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>5</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>-38 938,19</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>6</b>	<b>296 246,09</b>	<b>- 129 564,17</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>240 746 122,93</b>	<b>226 410 331,44</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	8	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	8	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	8	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	8	0,00	0,00
d) inne	8	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>3 617 621,96</b>	<b>908 769,61</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	8	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) inne	8	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
– do 12 miesięcy	8	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) inne	8	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 604 474,30	893 657,74
a) kredyty i pożyczki	8	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	8	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		21 882,79	29 260,16
– do 12 miesięcy	8	21 882,79	29 260,16
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	8	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	8	0,00	0,00

**BILANS na dzień 31.12.2020**

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8	241 698,95	4 171,00
h) z tytułu wynagrodzeń	8	364 620,32	0,00
i) inne	8	2 976 272,24	860 226,58
4. Fundusze specjalne	14	13 147,66	15 111,87
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>237 128 500,97</b>	<b>225 501 561,83</b>
1. Ujemna wartość firmy	21	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	21	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		237 128 500,97	225 501 561,83
– długoterminowe	21	179 883 647,98	156 253 355,86
– krótkoterminowe	21	57 244 852,99	69 248 205,97
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>240 928 664,04</b>	<b>226 296 626,46</b>

Wartość księgową		182 541,11	- 113 704,98
Liczba akcji		0,00	0,00
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)		0,00	0,00
Rozwodniona liczba akcji		0,00	0,00
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)*		0,00	0,00

Sporządzono ..... **WARSZAWA** ..... dnia ..... **28.05.2021** .....  
(miejscowość) (data)

.....  
**BEATA OSMULSKA-KIESIO**  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....  
**GRAZYNA ZEBROWSKA**  
(podpisy)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2020**

	Nota	2020	2019
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>134 678 785,78</b>	<b>63 739 395,58</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	15	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje zaliczane do przychodów		134 678 785,78	63 739 395,58
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>135 325 547,55</b>	<b>64 861 761,79</b>
I. Amortyzacja	15	912 089,77	812 012,30
II. Zużycie materiałów i energii	15	261 109,05	275 191,74
III. Usługi obce	15	3 890 462,46	4 413 400,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15	42 337,00	40 188,00
– podatek akcyzowy	15	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	15	10 657 608,11	10 102 586,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	15	2 145 888,10	1 880 187,87
– emerytalne	15	776 256,54	754 235,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	117 416 053,06	47 338 194,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>- 646 761,77</b>	<b>-1 122 366,21</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>975 704,65</b>	<b>1 081 523,66</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17, 18	800,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	17	974 904,65	1 081 523,66
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>6,22</b>	<b>1 989,14</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18, 17	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	18	6,22	1 989,14
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>328 936,66</b>	<b>-42 831,69</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>4 923,78</b>	<b>1 743,68</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	19	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	19	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	19	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	19	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	19	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	19	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	19, 20	4 923,78	1 743,68
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>21 949,35</b>	<b>66 764,16</b>
I. Odsetki, w tym:	20	0,45	7 304,79
– dla jednostek powiązanych	20	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	20, 19	21 948,90	59 459,37
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>311 911,09</b>	<b>- 107 852,17</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2020**

J. Podatek dochodowy		15 665,00	21 712,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		296 246,09	- 129 564,17

Sporządzono ..... WARSZAWA ..... dnia ..... 28.05.2021 .....  
(miejscowość) (data)

..... BEATA OSMULSKA-KIESIO .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

..... GRAZYNA ZEBROWSKA .....  
(podpisy)

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

	2020	2019
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>- 113 704,98</b>	<b>15 859,19</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>- 113 704,98</b>	<b>15 859,19</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>54 797,38</b>	<b>54 797,38</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>54 797,38</b>	<b>54 797,38</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	77 736,61
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– zwiększenie o zysk netto art. 32 ust. 1 pkt 3 Ustawa o NAWA	0,00	77 736,61
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	77 736,61
– pokrycia straty bilansowej	0,00	77 736,61
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– zmniejszenie o stratę netto art. 32 ust. 1 pkt 3 Ustawa o NAWA	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>-38 938,19</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>77 736,61</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>77 736,61</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	77 736,61
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	77 736,61
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>- 116 674,80</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>- 116 674,80</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	77 736,61
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	77 736,61
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>-38 938,19</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>-38 938,19</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>296 246,09</b>	<b>- 129 564,17</b>
a) zysk netto	296 246,09	0,00
b) strata netto	0,00	129 564,17
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>182 541,11</b>	<b>- 113 704,98</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>- 113 704,98</b>

Sporządzono ..... WARSZAWA ..... dnia ..... 28.05.2021 .....  
(miejscowość) (data)

..... BEATA OSMULSKA-KIESIO .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

..... GRAZYNA ZEBROWSKA .....  
(podpisy)



Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2020	2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>296 246,09</b>	<b>- 129 564,17</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>5 168 092,70</b>	<b>20 256 608,51</b>
1. Amortyzacja		912 089,77	812 012,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 800,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	9	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	9	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	9	-9 546 491,31	- 146 829 962,59
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9	2 708 852,35	177 103,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9	11 094 441,89	166 098 211,87
10. Inne korekty	9	0,00	- 756,90
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>5 464 338,79</b>	<b>20 127 044,34</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>800,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		800,00	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
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>402 302,08</b>	<b>256 198,47</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		402 302,08	256 198,47
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
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>		<b>- 401 502,08</b>	<b>- 256 198,47</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

**Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)**

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
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		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>		<b>5 062 836,71</b>	<b>19 870 845,87</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>5 062 836,71</b>	<b>19 870 845,87</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-2 977,96	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>21 823 275,74</b>	<b>1 952 429,87</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>		<b>26 886 112,45</b>	<b>21 823 275,74</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono ..... WARSZAWA ..... dnia ..... 28.05.2021 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
BEATA OSMULSKA-KIESIO  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

.....  
GRAZYNA ZEBROWSKA  
(podpisy)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		<b>311 911,09</b>	<b>0,00</b>	<b>311 911,09</b>	<b>- 107 852,17</b>	<b>0,00</b>	<b>- 107 852,17</b>
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>135 572 249,89</b>	<b>0,00</b>	<b>135 572 249,89</b>	<b>64 708 389,12</b>	<b>0,00</b>	<b>64 708 389,12</b>
Dotacje zaliczane do przychodów - na podstawie art. 30 Ustawy o NAWA	art. 30	135 572 249,89	0,00	135 572 249,89	64 708 389,12	0,00	64 708 389,12
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>135 342 784,40</b>	<b>0,00</b>	<b>135 342 784,40</b>	<b>64 930 515,09</b>	<b>0,00</b>	<b>64 930 515,09</b>
Koszty operacyjne dotyczące rozliczeń otrzymanych dotacji na podstawie art. 30 Ustawy o NAWA	art. 30	135 342 784,40	0,00	135 342 784,40	64 930 515,09	0,00	64 930 515,09
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
za rok nie więcej niż 50%		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>82 446,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82 446,00</b>	<b>114 274,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114 274,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>15 665,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 665,00</b>	<b>21 712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 712,00</b>

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 5	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 6	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 7	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 8	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 9	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 10	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 11	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 12	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 13	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 14	Fundusze specjalne
Nota 15	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 16	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 17	Inne przychody operacyjne
Nota 18	Inne koszty operacyjne
Nota 19	Wybrane przychody finansowe
Nota 20	Wybrane koszty finansowe
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 23	Zmiany w środkach trwałych
Nota 24	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2020.

## Nota 1

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2020	2019
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 886 112,45	21 823 275,74
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>26 886 112,45</b>	<b>21 823 275,74</b>

## Nota 2

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	26 809 806,73	16 535,00	76 305,72	0,00	0,00	0,00	0,00	26 886 112,45
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>26 809 806,73</b>	<b>16 535,00</b>	<b>76 305,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 886 112,45</b>

## Nota 3

## Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Serial/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Kapitał podstawowy NAWA					0,00	0,00	0,00	54 797,38	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>54 797,38</b>	<b>0,00</b>

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 4

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2020	2019
<b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>77 736,61</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– zwiększenie o zysk netto art. 32 ust. 1 pkt 3 Ustawa o NAWA	0,00	77 736,61
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>77 736,61</b>
– pokrycia straty bilansowej	0,00	77 736,61
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– zmniejszenie o stratę netto art. 32 ust. 1 pkt 3 Ustawa o NAWA	0,00	0,00
<b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 5

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2020	2019
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>-38 938,19</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>77 736,61</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>77 736,61</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	77 736,61
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	77 736,61
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>168 502,36</b>	<b>116 674,80</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>168 502,36</b>	<b>116 674,80</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	77 736,61
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	77 736,61
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– pokrycie z kapitału rezerwowego art. 32 ust. 1 pkt 3 Ustawy o NAWA	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>168 502,36</b>	<b>38 938,19</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 168 502,36</b>	<b>-38 938,19</b>

## Nota 6

## Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2020	2019*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>296 246,09</b>	<b>- 129 564,17</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	- 129 564,17
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	168 502,36	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 7

## Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>211 814 371,94</b>	<b>0,00</b>	<b>202 267 880,63</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	158 363 021,67	0,00	144 634 012,17	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	158 363 021,67	0,00	144 634 012,17	0,00
b) krótkoterminowe	53 451 350,27	0,00	57 633 868,46	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	9 409,06	0,00	6 806,35	0,00
– do 12 miesięcy	9 409,06	0,00	6 806,35	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 204,48	0,00	0,00	0,00
– inne należności	53 431 736,73	0,00	57 627 062,11	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 8

## Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00



## Nota 8

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>3 604 474,30</b>	<b>893 657,74</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	3 604 474,30	893 657,74
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	21 882,79	29 260,16
– do 12 miesięcy	21 882,79	29 260,16
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	241 698,95	4 171,00
– z tytułu wynagrodzeń	364 620,32	0,00
– inne	2 976 272,24	860 226,58

## Nota 9

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00

## Nota 9

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
<b>Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>		
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00
<b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Należności długoterminowe	158 363 021,67	144 634 012,17
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	53 451 350,27	57 633 868,46
<b>Razem należności</b>	<b>211 814 371,94</b>	<b>202 267 880,63</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>-9 546 491,31</b>	<b>- 146 829 962,59</b>
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 604 474,30	893 657,74
Fundusze specjalne	13 147,66	15 111,87
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>3 617 621,96</b>	<b>908 769,61</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	3 617 621,96	908 769,61
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>2 708 852,35</b>	<b>177 103,83</b>
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 217 095,35	684 598,10
<b>Razem</b>	<b>1 217 095,35</b>	<b>684 598,10</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>- 532 497,25</b>	<b>32 917,16</b>

## Nota 9

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	179 883 647,98	156 253 355,86
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	57 244 852,99	69 248 205,97
<b>Razem</b>	<b>237 128 500,97</b>	<b>225 501 561,83</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>11 626 939,14</b>	<b>166 065 294,71</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>11 094 441,89</b>	<b>166 098 211,87</b>

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2020	2019
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	- 286,46
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>- 286,46</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>- 756,90</b>

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2020	2019
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 886 112,45	21 823 275,74
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>26 886 112,45</b>	<b>21 823 275,74</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>5 062 836,71</b>	<b>19 870 845,87</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

## Nota 10

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>83,00</b>	<b>79,25</b>
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	81,79	77,77
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,42	0,49
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,79	0,99

## Nota 11

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2020	2019
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>	<b>743 669,13</b>	<b>673 344,65</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>705 708,82</b>	<b>633 344,65</b>
Dyrektor	273 250,03	215 185,25

## Nota 11

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2020	2019
Zastępcy Dyrektora	268 458,79	256 159,40
Główna księgowa	164 000,00	162 000,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>37 960,31</b>	<b>40 000,00</b>
Zastępca Dyrektora	0,00	20 000,00
Główna księgowa	20 000,00	20 000,00
Dyrektor	17 960,31	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>	<b>89 000,00</b>	<b>76 000,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>89 000,00</b>	<b>76 000,00</b>
Przewodniczący RADY NAWA	30 000,00	30 000,00
Członkowie RADY NAWA	59 000,00	46 000,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>832 669,13</b>	<b>749 344,65</b>

## Nota 12

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2020	2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	21.02.2020.	21.02.2020 - 31.05.2021.	36 900,00	36 900,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>36 900,00</b>	<b>36 900,00</b>

## Nota 13

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE DOTYCZY
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

**Nota 14**  
**Fundusze specjalne**

Tytuł	2020	2019
Fundusz socjalny	13 147,66	15 111,87
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>13 147,66</b>	<b>15 111,87</b>

**Nota 15**  
**Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby**

	2020	2019
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>135 325 547,55</b>	<b>64 861 761,79</b>
1. Amortyzacja	912 089,77	812 012,30
2. Zużycie materiałów i energii	261 109,05	275 191,74
3. Usługi obce	3 890 462,46	4 413 400,12
4. Podatki i opłaty, w tym:	42 337,00	40 188,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	10 657 608,11	10 102 586,87
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	2 145 888,10	1 880 187,87
– emerytalne	776 256,54	754 235,31
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	117 416 053,06	47 338 194,89
– innych świadczeń finansowanych z budżetu	115 676 009,43	44 224 555,33
– inne pozostałe koszty rodzajowe	1 740 043,63	3 113 639,56
– ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>135 325 547,55</b>	<b>64 861 761,79</b>

**Nota 16**  
**Dane rozliczenia kręgu kosztów**

	2020	2019
<b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b>	<b>1 217 095,35</b>	<b>684 598,10</b>
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 217 095,35	684 598,10
<b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
<b>IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 17**  
**Inne przychody operacyjne**

	2020	2019
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>975 704,65</b>	<b>1 081 523,66</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00

## Nota 17

Inne przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	800,00	0,00
9) inne przychody operacyjne	974 904,65	1 081 523,66
9) ...	0,00	0,00
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>975 704,65</b>	<b>1 081 523,66</b>

## Nota 18

Inne koszty operacyjne

	2020	2019
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>6,22</b>	<b>1 989,14</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) rozliczenie pozostałych kosztów operacyjnych	6,22	1 989,14
10) ...	0,00	0,00
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>6,22</b>	<b>1 989,14</b>

## Nota 19

Wybrane przychody finansowe

	2020	2019
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00

## Nota 19

## Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>4 923,78</b>	<b>1 743,68</b>
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	4 923,78	1 743,68
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– pozostałe przychody finansowe	4 923,78	1 743,68
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 20

## Wybrane koszty finansowe

	2020	2019
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>0,45</b>	<b>7 304,79</b>
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	0,45	7 304,79
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,45	7 304,79
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>21 948,90</b>	<b>59 459,37</b>
1) ujemne różnice kursowe	21 948,90	59 459,37
– zrealizowane	21 948,90	59 459,37
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 20

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2020	2019
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>1 217 095,35</b>	<b>684 598,10</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	1 217 095,35	684 598,10
	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>237 128 500,97</b>	<b>225 501 561,83</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00



## Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	237 128 500,97	225 501 561,83
a) długoterminowe, w tym:	179 883 647,98	156 253 355,86
- rozliczenia dotacji podmiotowych	0,00	0,00
- rozliczenia dotacji inwestycyjnych	2 428 345,14	832 407,34
- rozliczenia dotacji celowych	121 120 427,94	72 290 843,58
- programy POWER	56 334 874,90	83 130 104,94
b) krótkoterminowe, w tym:	57 244 852,99	69 248 205,97
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- rozliczenia dotacji podmiotowych	408 591,47	125 326,70
- rozliczenia dotacji inwestycyjnych	610 771,72	613 009,72
- rozliczenia dotacji celowych	53 876 916,10	66 860 863,99
- programy POWER	2 348 573,70	1 649 005,56
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

## Nota 22

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>412 537,59</b>	<b>412 537,59</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 412,35	91 412,35
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 412,35	91 412,35
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773,66	1 773,66
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773,66	1 773,66
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>502 176,28</b>	<b>502 176,28</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 724,35</b>	<b>300 724,35</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 374,88	161 374,88
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773,66	1 773,66
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773,66	1 773,66
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>460 325,57</b>	<b>460 325,57</b>

## Nota 22

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 813,24</b>	<b>111 813,24</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 850,71</b>	<b>41 850,71</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,00	92,00

## Nota 23

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 452 808,76</b>	<b>0,00</b>	<b>327 396,00</b>	<b>2 780 204,76</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	259 827,64	0,00	27 892,83	287 720,47
– nabycie	0,00	0,00	0,00	250 715,80	0,00	27 892,83	278 608,63
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	9 111,84	0,00	0,00	9 111,84
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	3 979,00	0,00	0,00	3 979,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	3 979,00	0,00	0,00	3 979,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 708 657,40</b>	<b>0,00</b>	<b>355 288,83</b>	<b>3 063 946,23</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 166 892,12</b>	<b>0,00</b>	<b>204 253,89</b>	<b>1 371 146,01</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	730 241,58	0,00	29 585,15	759 826,73
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	3 979,00	0,00	0,00	3 979,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	3 979,00	0,00	0,00	3 979,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 893 154,70</b>	<b>0,00</b>	<b>233 839,04</b>	<b>2 126 993,74</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 285 916,64</b>	<b>0,00</b>	<b>123 142,11</b>	<b>1 409 058,75</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>815 502,70</b>	<b>0,00</b>	<b>121 449,79</b>	<b>936 952,49</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	66,00	69,00

## Nota 24

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

	2020	2019
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	32 281,10	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>32 281,10</b>	<b>0,00</b>

Sporządzono ..... WARSZAWA ..... dnia ..... 28.05.2021 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
BEATA OSMULSKA-KIESIO  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

.....  
GRAZYNA ZEBROWSKA  
(podpis)

## Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2020	% sumy bilansowej	31.12.2019	% sumy bilansowej	31.12.2018
<b>AKTYWA</b>					
<b>Aktywa trwałe</b>					
wartości niematerialne i prawne	41 850,71	0,02	111 813,24	0,05	99 202,32
rzeczowe aktywa trwałe	969 233,59	0,40	1 409 058,75	0,62	1 977 483,50
należności długoterminowe	158 363 021,67	65,73	144 634 012,17	63,91	0,00
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>159 374 105,97</b>	<b>66,15</b>	<b>146 154 884,16</b>	<b>64,59</b>	<b>2 076 685,82</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>					
zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
należności krótkoterminowe	53 451 350,27	22,19	57 633 868,46	25,47	55 437 918,04
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	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
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) od pozostałych jednostek	53 451 350,27	22,19	57 633 868,46	25,47	55 437 918,04
a) z tytułu dostaw i usług	9 409,06	0,00	6 806,35	0,00	12 821,11
b) inne	53 441 941,21	22,18	57 627 062,11	25,47	55 425 096,93
inwestycje krótkoterminowe	26 886 112,45	11,16	21 823 275,74	9,64	1 952 429,87
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 217 095,35	0,51	684 598,10	0,30	717 515,26
<b>Razem</b>	<b>81 554 558,07</b>	<b>33,85</b>	<b>80 141 742,30</b>	<b>35,41</b>	<b>58 107 863,17</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Udziały własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>240 928 664,04</b>	<b>100,00</b>	<b>226 296 626,46</b>	<b>100,00</b>	<b>60 184 548,99</b>
<b>PASYWA</b>					
<b>Kapitał własny</b>					
kapitał podstawowy	54 797,38	0,02	54 797,38	0,02	54 797,38
kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	- 168 502,36	-0,07	-38 938,19	-0,02	- 116 674,80
zysk (strata) netto	296 246,09	0,12	- 129 564,17	-0,06	77 736,61
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>182 541,11</b>	<b>0,08</b>	<b>- 113 704,98</b>	<b>-0,05</b>	<b>15 859,19</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>					
rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe	3 617 621,96	1,50	908 769,61	0,40	732 422,68
1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	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
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Analiza finansowa – BILANS**

3) wobec pozostałych jednostek	3 604 474,30	1,50	893 657,74	0,39	719 360,67
a) z tytułu dostaw i usług	21 882,79	-0,01	29 260,16	0,01	136 829,35
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	3 582 591,51	1,49	864 397,58	0,38	582 531,32
4) fundusze specjalne	13 147,66	-0,01	15 111,87	-0,01	13 062,01
rozliczenia międzyokresowe	237 128 500,97	98,42	225 501 561,83	99,65	59 436 267,12
<b>Razem</b>	<b>240 746 122,93</b>	<b>99,92</b>	<b>226 410 331,44</b>	<b>100,05</b>	<b>60 168 689,80</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>240 928 664,04</b>	<b>100,00</b>	<b>226 296 626,46</b>	<b>100,00</b>	<b>60 184 548,99</b>

## Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	Rok kończący się 31.12.2020	Dynamika 2020/2019	Rok kończący się 31.12.2019	Dynamika 2019/2018	Rok kończący się 31.12.2018
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>134678785,78</b>		<b>63739395,58</b>		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, Dotacje zaliczane do przychodów	134 678 785,78	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>134 678 785,78</b>	<b>2,11</b>	<b>63 739 395,58</b>	<b>1,13</b>	<b>56 483 859,17</b>
<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>					
Amortyzacja	912 089,77	1,12	812 012,30	1,69	479 960,50
Zużycie materiałów i energii	261 109,05	0,95	275 191,74	0,87	316 252,60
Usługi obce	3 890 462,46	0,88	4 413 400,12	1,28	3 444 458,96
Podatki i opłaty	42 337,00	1,05	40 188,00	1,53	26 202,75
Pozostałe koszty rodzajowe	130 219 549,27	2,20	59 320 969,63	1,12	52 881 168,39
<b>Razem</b>	<b>135 325 547,55</b>	<b>2,09</b>	<b>64 861 761,79</b>	<b>1,13</b>	<b>57 148 043,20</b>
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>- 646 761,77</b>	<b>0,58</b>	<b>-1 122 366,21</b>	<b>1,69</b>	<b>- 664 184,03</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	974 904,65	0,90	1 081 523,66	1,33	811 214,52
<b>Razem</b>	<b>975 704,65</b>	<b>0,90</b>	<b>1 081 523,66</b>	<b>1,33</b>	<b>811 214,52</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	6,22	0,00	1 989,14	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>6,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1 989,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>328 936,66</b>	<b>-7,68</b>	<b>-42 831,69</b>	<b>-0,29</b>	<b>147 030,49</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	4 923,78	2,82	1 743,68	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>4 923,78</b>	<b>2,82</b>	<b>1 743,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odsetki	0,45	0,00	7 304,79	101,20	72,18
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	21 948,90	0,37	59 459,37	1,12	53 089,70
<b>Razem</b>	<b>21 949,35</b>	<b>0,33</b>	<b>66 764,16</b>	<b>1,26</b>	<b>53 161,88</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>311 911,09</b>	<b>-2,89</b>	<b>- 107 852,17</b>	<b>-1,15</b>	<b>93 868,61</b>
Podatek dochodowy	15 665,00	0,72	21 712,00	1,35	16 132,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>296 246,09</b>	<b>-2,29</b>	<b>- 129 564,17</b>	<b>-1,67</b>	<b>77 736,61</b>

## Analiza finansowa – Wskaźniki I

	2020	2019
<b>Rentowność majątku</b>		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	0,13	-0,09
<b>Rentowność kapitału własnego</b>		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	860,73	264,83
<b>Rentowność netto sprzedaży</b>		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>Wskaźnik płynności I</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	22,54	88,19
<b>Wskaźnik płynności II</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	22,54	88,19
<b>Szybkość spłat należności w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi</b>		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	0,00	0,00
<b>Wartość księgowa na jedną akcję</b>		
kapitał własny liczba akcji	0,00	0,00
<b>Wynik finansowy na jedną akcję</b>		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji	0,00	0,00

**Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Szybkość obrotu zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	0,07	0,47
Koszty działalności operacyjnej +/- zmiana stanu produktów + koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Marża brutto na sprzedaży</b>		
zysk (strata) brutto na sprzedaży	0,00	-0,02
przychody ze sprzedaży		



## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NARODOWEJ AGENCJI WYMIANY AKADEMICKIEJ ZA ROK 2020

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej jest państwową osobą prawną, utworzoną na mocy ustawy z dnia 7 lipca 2017 (Dz. U. z 2019, poz. 1582), realizującą zadania z zakresu umiędzynarodowienia szkolnictwa wyższego i nauki.

Siedziba Agencji:

Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej

ul. Polna 40 00-635 Warszawa

NIP: 5272820369

REGON: 368205180

Misją Agencji jest wzmocnienie potencjału polskiej nauki i szkolnictwa wyższego poprzez wymianę i współpracę międzynarodową. Agencja ma za zadanie prowadzić długofalową politykę na rzecz wsparcia mobilności akademickiej oraz projakościowego umiędzynarodowienia oferty polskich uczelni m.in. przez realizację programów adresowanych do studentów i kadry naukowej tak z Polski, jak i z zagranicy ([www.nawa.gov.pl](http://www.nawa.gov.pl)).

Zgodnie z przyjętym w 2017r. Zarysem strategii Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej na lata 2018-2025 realizacja misji Agencji powinna przyczynić się do osiągnięcia czterech celów strategicznych:

1. Wzmocnienia doskonałości naukowej
2. Umiędzynarodowienia polskich uczelni i instytucji naukowych
3. Promocji Polski jako kraju atrakcyjnych możliwości edukacyjnych i naukowych
4. Promocji języka polskiego i kultury polskiej

Zgodnie z art. 17 ustawy o NAWA Agencja realizuje zadania w szczególności poprzez ustanawianie przez Dyrektora programy, ale także poprzez realizację innych zadań ustawowych (obsługa wymiany akademickiej wynikającej z umów międzynarodowych, upowszechnianie informacji o polskim systemie szkolnictwa wyższego i nauki, prowadzenie spraw z zakresu uznawalności

wyższego wykształcenia oraz stopni naukowych, uwierzytelnianie dokumentów do obrotu prawnego z zagranicą, obsługa administracyjna i finansowa Państwowej Komisji do spraw Poświadczania Znajomości Języka Polskiego jako Obcego) oraz zadań zleconych przez ministrów, w szczególności przez ministra nauki i szkolnictwa wyższego.

Programy uruchamiane przez Agencję są adresowane do studentów, naukowców, lektorów języka polskiego, polskich uczelni, instytutów naukowych i instytutów badawczych. Poprzez swoją działalność NAWA wspiera także potencjał badawczy w przedsiębiorstwach, prowadzących działalność naukową, które mogą być wnioskodawcami w większości programów instytucjonalnych. Możliwa jest też realizacja projektów w partnerstwie z podmiotami z otoczenia społecznego i gospodarczego, a także z jednostkami samorządu terytorialnego.

Nadzór nad działalnością Agencji pod względem legalności, rzetelności, celowości i gospodarności sprawuje minister właściwy do spraw nauki i szkolnictwa wyższego.

Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej działa w sektorze finansów publicznych na podstawie art. 9 pkt. 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.).

Na podstawie art.29 ust. 1 ustawy o NAWA Agencja prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w oparciu o roczny plan finansowy. Zgodnie z art.30 ust. 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych Plan finansowy NAWA jako państwowej osoby prawnej jest sporządzany zgodnie z ustawą o NAWA (Dz.U. z 2019 poz. 1582), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) Agencja jest zobowiązana stosować przepisy ustawy o rachunkowości w tym dwie podstawowe zasady – memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów – mające wpływ na powstawanie różnic pomiędzy prezentacją kasową i memoriałową.

Zgodnie z ww. ustawą oraz z polityką rachunkowości NAWA, przyjętą i aktualizowaną w 2019 roku zarządzeniem Dyrektora nr 75/2019, zasada memoriału nakazuje w księgach

rachunkowych jednostki ująć wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Z kolei zasada współmierności przychodów i kosztów mówi, że dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

*Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru wraz z dodatkowymi informacjami w zakresie funkcjonowania instytucji:*

1. Rok 2020 był trzecim pełnym rokiem obrotowym funkcjonowania Agencji.
2. Niniejszym sprawozdaniem finansowym Agencji objęty jest okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.
3. Rokiem obrotowym Agencji jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Okresem sprawozdawczym jest okres roku, za który sporządza się sprawozdanie finansowe.
4. Począwszy od 1 stycznia 2018r. Agencja posiada zmienione i rozbudowane o konta zespołu „5” zasady (politykę) rachunkowości dostosowane w pełni do jej planu działania oraz formy prawnej.
5. Agencja posiada następujące fundusze własne (art. 32 ust.1 ustawy o NAWA):
  - fundusz podstawowy, który odzwierciedla równowartość netto środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz innych składników aktywów stanowiących wyposażenie Agencji na dzień rozpoczęcia przez nią działalności tj. 1 października 2017r. oraz na dzień 1 stycznia 2018r. wynosił 54.797,38 zł
  - fundusz rezerwowy, który zwiększa się o zysk netto i zmniejsza o stratę netto; na dzień 31 grudnia 2020r. wynosił 0,00 zł.
6. Przychodami Agencji, w myśl ustawy rozumianymi jako wpływ na rachunki Agencji, w 2020r. były następujące dotacje (art. 30 ust.1 ustawy o NAWA):
  - podmiotowa z budżetu państwa przeznaczona na dofinansowanie bieżącej działalności Agencji, otrzymana w kwocie 14 683 tys. zł (14 616 tys.+67 tys.)
  - celowe przeznaczone na realizację zadań Agencji, w tym na współfinansowanie programów i projektów finansowanych z udziałem środków europejskich, otrzymane w łącznej kwocie 131 525 tys. zł (110 888 tys.+16 376 tys.+4 261tys.)
  - celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań Agencji, w wysokości 2 362 tys. zł
 Ponadto przychodami Agencji w 2020r. były (art. 30 ust. 2 ustawy o NAWA):
  - środki finansowe pochodzące z budżetu Europejskiego Funduszu Strukturalnego

przeznaczonych na realizację projektów PO WER. w wysokości 22 878 tys. zł

- przychody własne z tytułu opłat za uwierzytelnianie dyplomów ukończenia studiów oraz suplementów do dyplomów; odpisów dokumentów; określonych duplikatów dokumentów; zaświadczeń o ukończeniu studiów zgodnie z art. 78 ust. 3 i 4 oraz art. 180 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 20 lipca 2018 - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce oraz przychody pozostałe w łącznej kwocie 82 tys. zł.

7. W 2020r. Agencja nie prowadziła działalności gospodarczej.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
9. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia ( zakupu).
10. Należności długoterminowe na dzień bilansowy wycenia się stosując art. 28 ust. 1 pkt 7 UoR w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
11. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

W roku 2020 dokonano wnikliwej analizy należności długo i krótkoterminowych w odniesieniach do płatności zaliczkowych wypłaconych beneficjentom programów NAWA. Zgodnie z obowiązującą definicją należności krótkoterminowe to należności o okresie spłaty (momencie, w którym stają się wymagalne) nieprzekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Analogiczne należności długoterminowe definiują moment wymagalności na okres plus 12 miesięcy. W 2020 roku Agencja realizowała 42 działania statutowe o wysoce zróżnicowanych zasadach, harmonogramach płatności, terminach składania raportów przejściowych, rozliczeniach kosztów itp. W umowach podpisywanych z beneficjentami rozliczenia zaliczek niejednokrotnie nie mają wskazanych terminów a uzależnione są od % poniesionych kosztów. W świetle powyższego nie ma jednoznacznego schematu podziału przyjętego dla konkretnych programów. Pod kątem klasyfikacji do odpowiedniej kategorii należności. Na potrzeby rzetelnej prezentacji danych w bilansie przyjęto, według najlepszej wiedzy, założenia dotyczące rozliczeń poszczególnych płatności zaliczkowych programów w czasie i dokonano umownego

podziału należności.

Należności ogółem	211 814 371,94 w tym:
Krótkoterminowe	53 451 350,27
Długoterminowe	158 363 021,67

12. Kapitały (fundusze) wycenia się wartości nominalnej.

13. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według średniego kursu danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień (art. 30 UoR).

14. Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień, lub po kursie historycznym (metoda indywidualnej wyceny) z uwagi na specyfikę rozliczeń.
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast zobowiązania wyrażone w walutach obcych zgodnie z art. 30 ust. 2 UoR podlegają wycenie po kursie historycznym (metoda indywidualnej wyceny).
- Zobowiązania krótkoterminowe Pozycja bilansu: Pasywa B.III 3 617 621,96 zł.

15. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową zgodnie z obowiązującymi przepisami UoR oraz ustawy o PDOP. Natomiast środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Na saldo konta międzyokresowych rozliczeń przychodów w 2020r. w kwocie 237 129 tys. zł składa się część środków pieniężnych otrzymanych w latach 2017/2018/2019/2020, z tego w ramach:

- dotacji celowych inwestycyjnych - na sfinansowanie nabycia środków trwałych w wysokości 3 039 tys. zł.
- dotacji celowych - na sfinansowanie zaliczek z tytułu zawartych umów z beneficjentami programów ogłoszonych przez Agencję w wysokości 174 997 tys. zł

- dotacji podmiotowych – na sfinansowanie zdarzeń gospodarczych, których rozliczenie kosztowe rozłożone jest w czasie w wysokości 409 tys. zł.
- środków europejskich POWER – na realizację zawartych umów przez Agencję z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w wysokości 58 684 tys. zł.

Na wysokość zobowiązań wpływ tzw. rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowiące jedną z istotnych pozycji w bilansie. Są to wartości poszczególnych dotacji podmiotowych, celowych i inwestycyjnych oraz środków otrzymanych od innych jednostek sektora finansów publicznych, w latach 2017-2020, pozostające do rozliczenia (kosztowego) w kolejnych okresach sprawozdawczych. Środki wypłacane w danym roku obrotowym, w którym Agencja je otrzymuje, beneficjentom poszczególnych programów, zgodnie z zasadą współmierności kosztów i przychodów, zostają ujęte w układzie memoriałowym dopiero w momencie ich rozliczenia przez beneficjentów. W związku z realizacją wieloletnich działań statutowych jest to proces rozciągnięty w czasie co ma przełożenie na wysokość zobowiązań w stosunku do instytucji od których NAWA otrzymała środki finansowe na realizację jej zadań statutowych.

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych przychodów Agencji powstałych w okresie sprawozdawczym przedstawione jest w tabeli nr 2.

17. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) obejmują tę część kosztów poniesionych w okresie sprawozdawczym, która dotyczy działalności przyszłych okresów bez wpływu na wynik finansowy bieżącego okresu. Zestawienie rozliczeń międzyokresowych kosztów Agencji powstałych w okresie sprawozdawczym na łączną kwotę 1 217 095,35 zł. przedstawione jest w tabeli nr 1.
18. Agencja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
19. Agencja sporządza rachunek przepływów metodą pośrednią.
20. Księgi rachunkowe prowadzi się z wykorzystaniem licencjonowanego systemu finansowo – księgowego Enova (certyfikat nr seryjny 64860001), wykonanego przez firmę Soneta Sp. Z o.o. z siedzibą w Krakowie 30-415, ul. Wadowicka 8A, KRS 0000109244, Regon 356381673, NIP 679-27-05-304.
21. Sprawozdanie finansowe składa się z:
  - bilansu,
  - rachunku zysków i strat,

- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- informacji dodatkowej.

22. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Narodową Agencję Wymiany Akademickiej.

Mimo że rok 2020 był naznaczony pandemią COVID-19, utrudniającą i ograniczającą mobilność międzynarodową, Agencja w sposób ciągły realizowała swoje działania. Jednocześnie przewidując konieczność modyfikacji zaplanowanych działań na rok 2020, NAWA wystąpiła do MNiSW o zmianę Planu działania, która została przyjęta w czerwcu ubiegłego roku. Istotny wpływ na realizację programów miała epidemia COVID-19, która spowodowała konieczność wydłużenia terminów realizacji projektów oraz była przyczyną rezygnacji części beneficjentów z otrzymanego finansowania. W programach instytucjonalnych, wychodząc naprzeciw oczekiwaniom beneficjentów, przyjęto rozwiązanie zgodnie z którym projekty, które uzyskały finansowanie w ubiegłych latach mogą być realizowane o 6 (Promocja Zagraniczna, International Alumni) a nawet 13 miesięcy (Akademickie Partnerstwa Międzynarodowe) dłużej niż przyjęto we wnioskach projektowych. W programach dla naukowców podejmowano indywidualne decyzje o możliwości wydłużenia okresu trwania projektów. Najwięcej takich zgód wydano beneficjentom programu Bekkera (około 50%) oraz beneficjentom programów Ulama i Iwanowskiej (około 15%). Z uwagi na wprowadzony stan epidemii Agencja na bieżąco monitorowała plan działania na 2020 dostosowując poszczególne działania do pośrednich skutków epidemii czyli ograniczenia, wstrzymania, zawieszenia realizacji projektów mobilnościach opartych na wymianie osobowej studentów, doktorantów, naukowców. Zmiany miały na celu racjonalne, zgodne z zasadami działania Agencji, wykorzystanie budżetu w 2020 r., a także częściowe odciążenie budżetu roku 2021, kiedy konieczne będzie wypłacenie zaliczek w projektach przesuniętych w czasie w związku z pandemią. Agencja monitorowała również na bieżąco realizację projektów finansowanych ze środków PO WER. Comiesięczny szczegółowy controlling wydatków zapewnił nadzór nad płynnością środków finansowych.

23. Roczne sprawozdanie finansowe Agencji podlega badaniu przez firmę audytorską:

WBS Audyt Sp. z o. o

24. Wyboru firmy audytorskiej dokonał Minister właściwy do spraw szkolnictwa wyższego i



nauki, zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o NAWA. Wybór audytora na lata 2019 i 2020 nastąpił 31 stycznia 2020r.

25. Do rocznego sprawozdania finansowego dołączane jest sprawozdanie z działalności Agencji za rok 2020.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **1. Informacje i objaśnienia do bilansu**

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek 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 – całość zmian prezentuje tabela nr 3.
- 2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.
- 3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie dotyczy.
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu – nie dotyczy.
- 6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują – nie dotyczy.
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego (zł) – nie dotyczy.
- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy.

- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – nie dotyczy. Agencja sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: wartość straty netto zmniejsza a zysk zwiększa fundusz rezerwowy (art. 32 ust.1 pkt.3 Ustawy o NAWA).
- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy.
- 12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – nie dotyczy.
- 13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy.
- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
  - **Pozycja bilansu Aktywa B.IV. konto 640 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne 1 217 095,35 zł** - szczegółowy wykaz przedstawia tabela nr 1.
  - **Pozycja bilansu: Pasywa B.IV.3 konto 840 Rozliczenia międzyokresowe przychodów 237 128 500,97 zł**
    - **długoterminowe 179 883 647,98 zł**
    - **krótkoterminowe 57 244 852,99 zł**

- szczegółowy wykaz przedstawia tabela nr 2.

Prezentacja danych w rachunku zysków i strat jest zgodna z nadrzędną zasadą rachunkowości dotyczącą współmierności kosztów z przychodami. Wysokość dotacji otrzymanych na realizację zadań statutowych, a zaliczanych do przychodów (dotacje: podmiotowa i celowe oraz środki europejskie) stanowi różnicę pomiędzy faktycznie otrzymanymi środkami, a wydatkami poniesionymi, które nie stanowią kosztu roku 2020 a zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych.

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, prezentuje się jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;
- 16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, 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 wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie dotyczy
- 17) W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
  - 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.
  - tabelę zmian w kapitale (fundusz) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (fundusz) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego - nie dotyczy.

## **2. Informacja i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

- 1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki 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.

Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej w 2020r. otrzymywała dotacje z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego (podmiotowa, celowa, inwestycyjna) oraz Ministerstwa Zdrowia (celowa) i Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (podmiotowa). W ramach programów POWER środki przekazywało nam Ministerstwo

Finansów (część europejska) oraz Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (część krajowa). Przychody własne pochodziły od podmiotów zewnętrznych.

- 2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, podatków i opłat, wynagrodzeń, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych, pozostałych kosztach rodzajowych – nie dotyczy.
- 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy.
- 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy.
- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.
- 6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – tabela nr 6.
- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.
- 8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.
- 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady inwestycyjne na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – poniesione w 2020r. nakłady inwestycyjne na niefinansowe aktywa trwałe to 279 tys. zł, a łączna planowana dotacja inwestycyjna na lata 2020-2021 to kwota 2 362 tys. zł.
- 10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.

### **3. Kursy przyjęte do wyceny**

- 1) Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny – tabela nr 255/A/NBP/2020 z 31.12.2020r. 1 EUR = 4,6148 zł.

### **4. Informacje i wyjaśnienia do przepływu rachunków pieniężnych**

- 1) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metoda bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzane metoda pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić przyczyny: rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

**Przepływy pieniężne w podziale na źródła wyniosły (w zł):**

• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 465 138,79
• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 402 302,08
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00
• Przepływy pieniężne netto razem	5 062 836,71

**W pozycji A.II. Korekty razem rachunku przepływów pieniężnych wykazano (w zł):**

• Zmiana stanu należności	- 9 546 491,31
(należności: rok 2020 211 814 371,94 - rok 2019 202 267 881 zł)	
• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	2 708 852,35
(zobowiązania: rok 2020 3 617 621,96 – rok 2019 908 769,61)	
• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 094 441,89
(tj. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów rok 2020 237 128 500,97 - rok 2019 225 501 561,83 = 11 626 939,14)	
-	
zmian stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów (rok 2020 1 217 095,35 - rok 2019 684 598,10 = 532 497,25)	

**W części B.II.** Wydatki rachunku przepływów pieniężnych wykazano wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 402 302,08 zł, na która składają się środki z dotacji inwestycyjnej w kwocie 278 969,90 zł oraz środki z dotacji podmiotowej w łącznej kwocie 123 332,18 zł.

**W części F.** Środki pieniężne na początek okresu wykazano kwotę 21 823 275,74 zł są to salda rachunków bankowych prowadzonych przez Agencję – tabela nr 5.

**W części G.** Środki pieniężne na koniec okresu wykazano kwotę 26 886 112,45 zł – są to salda rachunków bankowych prowadzonych przez Agencję – tabela nr 5.

### 5. Umowy i istotne transakcje

- 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 – nie dotyczy.
- 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 19.07.2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnych dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.
- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym 2020 zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

L.p.	Grupa stanowisk	Przeciętne zatrudnienie (etaty)
1.	Dyrektor	0,98
2.	p.o. Dyrektora	0,08
2.	Zastępca Dyrektora	1,67
3.	Główny księgowy	1,00
	Radca prawny	2,17
4.	Kierownik pionu	6,81
	Dyrektor Biura	1,17
5.	Kierownik zespołu	5,17
6.	Główny specjalista	38,94
7.	Starszy specjalista	16,81

8.	Specjalista	3,00
9.	Młodszy specjalista	1,50
10.	Główny informatyk	2,70
11.	Starszy informatyk	1,00
	<b>Ogółem</b>	<b>83,00</b>

- 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 zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – **koszty wynagrodzenia członków Rady NAWA 89 000,00 zł, koszty wynagrodzenia Dyrektorów NAWA 273 250,03 zł.**
- 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 – nie dotyczy.
- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2020r. – 36 900 zł
  - inne usługi poświadczające – nie dotyczy.

Dokonano analizy stworzenia ew. rezerwy na pokrycie kosztów wynagrodzenia biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2020r. Ostatecznie odstąpiono od tworzenia rezerw z uwagi na :

- ujęcie rezerwy wymusiłoby konieczność dokonania równoległego odpisu na rzecz pokrycia wynagrodzenia biegłego; dla specyfiki finansowania kosztów

administracyjnych z corocznej dotacji podmiotowej były to jedynie dwustronny zapis umowy bez jakiegokolwiek wpływu na wynik

- zgodnie z polityką rachunkowości Agencja przyjmuje, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Agencji jako kwoty istotne traktuje się kwoty, które przekraczają wartościowo 1% sumy bilansowej lub te kwoty, które przekraczają 0,5 % przychodu netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi w przypadku wielkości wynikowych. Wnikliwa analiza potencjalnych kosztów z tytułu ewentualnej rezerwy z tytułu badania sprawozdania oraz innych rezerw takich jak na niewykorzystane urlopy czy ew. odprawy i tytułem ew. wzrostu zatrudnienia nie przekracza łącznie niżej z wymaganych wartości czyli 0,5% przychodu tj. kwoty 678 tys.

#### **6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym, zmiany zasad polityki rachunkowości, porównywalność danych.**

- 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 – nie dotyczy.
- 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 – nie dotyczy
- 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 (fundusz) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy.
- 4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy

#### **7. Transakcje z jednostkami powiązanymi**

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji, w tym:
  - nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,



- procentowym udziale,
  - części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
  - zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
  - części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
  - przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
  - zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia - nie dotyczy.
- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi – nie dotyczy.
- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.
- 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
  - nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
  - podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym,
  - rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane – nie dotyczy.
- 5) Informacje o:
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie jest dostępne,

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie jest dostępne – n/d.
- 6) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, która dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

### **8. Połączenie spółek**

- 1) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
- firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
  - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - cenę przejścia aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji – nie dotyczy.
- 2) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
- firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
  - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie do dnia połączenia – nie dotyczy.

### **9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności**

- 1) W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności – nie dotyczy.

## 10. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

### 1) Ryzyko walutowe

W przypadku NAWA ryzyko walutowe wynikać może z tytułu przeprowadzanych operacji w walutach obcych (trzecich) z kooperantami zagranicznymi. Są to opłaty za targi edukacyjne promujące polskie szkolnictwo wyższe za granicą – niejednokrotnie dwuwalutowe przewalutowania płatności dotyczące faktur z krajów azjatyckich.

### 2) Ryzyko kredytowe (tabela 7)

Może zaistnieć z uwagi na udzielone beneficjentom programów NAWA zaliczki. Agencja poprzez raporty beneficjentów monitoruje na bieżąco wywiązywanie się z umów. W przypadku Uczelni niepublicznych, które otrzymują finansowanie przewyższające 100 tys. EUR badana jest zdolność finansowa Wnioskodawcy.

### 3) Ryzyko płynności

Wystąpienie tego ryzyka jest mało prawdopodobne, z uwagi na finansowanie NAWA w ramach dotacji otrzymywanych z budżetu państwa.

## 11. Pozostałe informacje i objaśnienia

- 1) Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłaby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy.
- 2) Nadwyżka środków finansowych za 2020r. – nie dotyczy.
- 3) Środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego na rachunkach bieżących Agencji w kwocie **26 886 112,45 zł** stanowią:

- niewykorzystane kwoty dotacji celowych otrzymane z Ministerstwa Edukacji i Nauki wraz z odsetkami, które zgodnie z umowami podlegają zwrotowi do budżetu państwa – kwota **2 620 873,08 zł** (2 512 398,90 + 108 474,18) - zwrócone dnia 14 stycznia 2021r.
- niewykorzystane kwoty dotacji celowych otrzymane z Ministerstwa Zdrowia wraz z odsetkami, które zgodnie z umowami podlegają zwrotowi do budżetu państwa – kwota **101 770,92 zł** - zwrócone dnia 14 stycznia 2021r.
- niewykorzystane kwoty dotacji celowych otrzymane z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego wraz z odsetkami, które zgodnie z umowami

podlegają zwrotowi do budżetu państwa – kwota **20 265,88 zł** - zwrócone dnia 14 stycznia 2021r.

- kwota **21 596 649,09 zł** - środki programów POWER, pochodzące z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju oraz Ministerstwa Finansów.
- kwota **2 083 030,10 zł** to dotacja inwestycyjna otrzymana z Ministerstwa Edukacji i Nauki (dotacja na lata 2020-2021r.)
- kwota **152 906,95 zł.** to środki własne Agencji z tytułu opłat za uwierzytelnianie dokumentów
- kwota **221 163,05 zł.** to środki Agencji z tytułu pozostałych przychodów.
- środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych to **13 147,66 zł.**
- środki na rachunku walutowym programu Erasmus+ tj. 16 535,00 EURO = **76 305,72** (wycena bilansowa na dzień 31.12.2020r.)

4) Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym zestawia się ze sobą dane z okresu bieżącego oraz analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku obrotowego. Dzięki temu możliwe jest dokonanie analizy i porównanie wyników w czasie.

5) Wynik finansowy Agencji tj. zysk w kwocie 296 246,09 zł kształtowany jest na działalności operacyjnej:

Przychody ogółem	135 659 414,21
<u>Koszty ogółem</u>	<u>135 347 503,12</u>
Zysk brutto	311 911,09
Podatek dochodowy CIT	15 665,00
Zysk netto	296 246,09

Pozycja kosztów ogółem zawiera kwotę kosztów finansowych tj. 21 949,35 zł, które dotyczą ujemnych różnic kursowych z tytułu przeprowadzanych operacji w walutach obcych (trzech) z kooperantami zagranicznymi, np. były to opłaty za targi edukacyjne promujące polskie szkolnictwo wyższe za granicą – niejednokrotnie dwuwalutowe przewalutowania płatności.

Dodatni wynik finansowy, odnotowany w 2020r. na tym poziomie, jest jedynie zyskiem bilansowym ( umownym, technicznym) i konsekwencją przyjętego, w latach poprzednich systemu księgowania przychodów i kosztów w ramach programów POWER. Koszty w ramach

programów rozpoznawane są w momencie ich poniesienia, natomiast przychody w momencie rozliczenia wniosków o płatność w Instytucji Pośredniczącej. Nadwyżka przychodów nad kosztami wynika z faktu, iż część przychodów zostało rozpoznane dopiero w roku 2020, (wnioski o płatność złożone w styczniu 2020r.) natomiast koszty ich dotyczące poniesione zostały jeszcze w roku 2019. ( stąd strata bilansowa w roku ubiegłym – do pokrycia po przyjęciu sprawozdania)

Dodatkowo dodatni wynik finansowy stanowią także przychody własne Agencji, z tytułu zadań realizowanych przez pion uznawalności wykształcenia i uwierzytelniania dokumentów – opłat za uwierzytelnianie dyplomów ukończenia studiów oraz suplementów do dyplomów; odpisów dokumentów; określonych duplikatów dokumentów; zaświadczeń o ukończeniu studiów zgodnie z art. 78 ust. 3 i 4 oraz art. 180 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 20 lipca 2018 – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce oraz otrzymanych kar umownych od kontrahentów.

Rachunek zysków i strat jest drugim po bilansie elementem sprawozdania finansowego. Jest sprawozdaniem powiązaniem z bilansem wartością wyniku finansowego netto, który w bilansie jest elementem funduszu. Obydwa sprawozdania wykazują ten sam wynik finansowy netto.

Warszawa, 28 maja 2021r.

Tabela 1.

<b>Konto 640 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne - Pozycja bilansu: Aktywa B.IV (kwoty w zł)</b>				
Konto	Winien	Ma	Saldo Wn	Opis
640-01	42 157,19	21 945,83	20 211,36	Portal prawniczy Inforlex
640-02	30 325,61	15 357,53	14 968,08	Prenumerata prasy
640-03	0,00	0,00	0,00	Konferencje i targi edukacyjne zagraniczne
640-04	14 147,39	14 109,25	38,14	Ubezpieczenia OC i majątkowe
640-05	0,00	0,00	0,00	Konferencje i targi edukacyjne krajowe
640-06	513 999,34	154 562,40	359 436,94	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe
640-07	2 362,67	1 540,71	821,96	Gwarancje dot. sprzętu informatycznego
640-08	545 344,37	253 664,76	291 679,61	Promocja szkolnictwa wyższego za granicą
640-09	45 367,44	45 367,44	0,00	Rozliczenie kosztów programu Power NAWA
640-10	95 820,64	39 592,27	56 228,37	Licencje, certyfikaty
640-11	473 710,89	0,0	473 710,89	Zobowiązania dot. niezrealizowanych dotacji
<b>Suma</b>	<b>1 763 235,54</b>	<b>546 140,19</b>	<b>1 217 095,35</b>	

Tabela 2.

<b>Konto 840 Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Pozycja bilansu: Pasywa B.IV.3 (kwoty w zł)</b>				
Konto	Winien	Ma	Saldo Ma	Opis
<b>840-01</b>	<b>768 300,20</b>	<b>3 807 417,06</b>	<b>3 039 116,86</b>	<b>Dotacje celowe inwestycyjne</b>
-01	48 343,51	70 769,66	22 426,15	Dotacja celowa inwestycyjna 2017 cz. 38 Szkolnictwo Wyższe
-02	192 054,63	515 819,18	323 764,55	Dotacja celowa inwestycyjna 2018 cz. 38 Szkolnictwo Wyższe
-03	358 043,97	814 126,02	456 082,05	Dotacja inwestycyjna 2018 cz.28 Nauka
-04	14 498,01	44 702,20	30 204,19	Dotacja inwestycyjna 2019 cz.28 Nauka
-05	155 360,08	2 362 000,00	2 206 639,92	Dotacja inwestycyjna 2020 cz.28 Nauka
<b>840-02</b>	<b>125 163,91</b>	<b>533 755,38</b>	<b>408 591,47</b>	<b>Dotacje podmiotowe</b>
-01	757,74	757,74	0,00	Dotacja podmiotowa 2017 cz.38 Szkolnictwo Wyższe
-02	901,13	1 063,92	162,79	Dotacja podmiotowa 2018 cz. 38 Szkolnictwo Wyższe

-03	123 505,04	123 505,04	0,00	Dotacja podmiotowa 2019 cz. 28 Nauka
-04	0,00	408 428,68	408 428,68	Dotacja podmiotowa 2020 cz. 28 Nauka
<b>840 03</b>	<b>75 186 549,75</b>	<b>247 227 498,79</b>	<b>172 040 949,04</b>	<b>Dotacje celowe MEiN</b>
-01	14 599 540,94	27 373 518,21	12 773 977,27	Dotacja celowa 2018 cz. 28 Nauka
-02	1 009 662,83	1 217 832,25	208 169,42	Dotacja celowa 2018 cz. 38 Szkolnictwo wyższe
-03	59 577 345,98	109 756 357,11	50 179 011,13	Dotacja celowa 2019 cz. 28 Nauka
-04	0,00	108 879 791,22	108 879 791,22	Dotacja celowa 2020 cz. 28 Nauka
<b>840-04</b>	<b>28 488 922,19</b>	<b>87 172 370,79</b>	<b>58 683 448,60</b>	<b>Dotacje programu POWER – Narodowe Centrum Badań i Rozwoju</b>
-01	767 578,48	2 003 093,46	1 235 514,98	Dotacja Power NAWA
-02	16 943 735,83	52 494 902,23	35 551 166,40	Dotacja Power PROM
-03	6 935 742,52	22 384 657,90	15 448 915,38	Dotacja Power WELCOME
-04	2 915 751,69	8 250 544,81	5 334 793,12	Dotacja Power STER/KATAMARAN
-05	926 113,67	2 039 172,39	1 113 058,72	Dotacja Power PMFC
<b>840-05</b>	<b>0,00</b>	<b>2 956 395,00</b>	<b>2 956 395,00</b>	<b>Dotacje celowe inne ministerstwa</b>
-01	0,00	804 000,00	804 000,00	Dotacja celowa 2019 cz. 46 Ministerstwo Zdrowia
-02	0,00	2 152 395,00	2 152 395,00	Dotacja celowa 2020 cz. 46 Ministerstwo Zdrowia
<b>Suma</b>	<b>104 568 936,05</b>	<b>341 697 437,02</b>	<b>237 128 500,97</b>	

Tabela 3.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - zawierający stany tych aktywów na początek roku obrotowego.											
Zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzacyjnego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:											
Grupa	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (zł)				Umorzenie (zł)				Wartość netto składników aktywów na 31.12.2020r.		
	BO	Zwiększenia z tyt. nabycia	Zmniejszenia z tyt. likwidacji	z tyt. oddania do użytkowania	Stan na 31.12.2020r.	BO	Zwiększenia z tyt. amortyzacji nabytego majątku trwałego	Zmniejszenia z tyt. likwidacji		korekta umorzenia	Stan na 31.12.2020r.
Gr. I – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego ...	128 992,72	0,00	0,00	0,00	128 992,72	25 121,33	20 097,07	0,00	0,00	45 218,40	83 774,32
Gr. IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego użytkowego ...	2 263 271,83	241 655,64	3 979,00	0,00	2 500 948,47	1 050 506,13	698 102,36	3 979,00	0,00	1 744 629,49	756 318,98
Gr.VI - Urządzenia techniczne	189 536,93	18 172,00	0,00	0,00	207 708,93	116 385,99	32 139,22	0,00	0,00	148 525,21	59 183,72
Gr. VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	198 403,28	27 892,83	0,00	0,00	226 296,11	179 132,56	9 488,08	0,00	0,00	188 620,64	37 675,47
Wartości niematerialne i prawne	412 537,59	91 412,35	1 773,66	0,00	502 176,28	300 724,35	161 374,88	1 773,66	0,00	460 325,57	41 850,71
Środki trwałe w budowie	0,00	402 302,08	0,00	370 020,98	32 281,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 281,10
<b>Suma</b>	<b>3 192 742,35</b>	<b>781 434,90</b>	<b>5 752,66</b>	<b>370 020,98</b>	<b>3 598 403,61</b>	<b>1 671 870,36</b>	<b>921 201,61</b>	<b>5 752,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 587 319,31</b>	<b>1 011 084,30</b>



Tabela 4.

**Zobowiązania administracyjne do sprawozdania rocznego za 2020 rok (kwoty w zł)**

Lp.	Jednostka	Numer noty/faktury	Data noty/f-ry	Kwota brutto	Data wpływu	Termin płatności	Opis	Data płatności
1.	POLSKIE RADIO Spółka akcyjna (5210414265)	FS/36/20/000029	28.12.2020	123,00	04.01.2021	18.01.2021	Usługi techniczne studio s-10 12/2020	15.01.2021
2.	PARTNER OFFICE Spółka z o.o. (5213866890)	(S)FS-262/20/PO/12	31.12.2020	3 444,00	31.12.2020	21.01.2021	Materiały biurowe	04.01.2021
3.	CENTRUM PROJEKTÓW INŻYNIERSKICH "CEPRIN" (5261444572)	25/2020	21.12.2020	400,00	22.12.2020	21.01.2021	Recenzja wniosku z programu Bekker	15.01.2021
4.	iELEMENT Piotr Kuśmierczuk (5321983664)	48/2020	31.12.2020	738,00	31.12.2020	21.01.2021	Administracja dwoma systemami CMS, usługa hostingowa 12/2020	15.01.2021
5.	FEDEX EXPRESS POLAND Spółka z o.o. (6342750606)	030000452	31.12.2020	164,47	04.01.2021	21.01.2021	Usługi kurierskie 12/2020	15.01.2021
6.	ROMAN BATKO CONSULTING (8641340739)	7/12/2020	17.1.2020	1 199,99	18.12.2020	17.01.2021	Recenzja 3 wniosków z programu Bekker	15.01.2021
7.	POLNA Spółka z o.o. (9512229549)	FV/2020/CER/1139	31.12.2020	10 993,13	07.01.2021	21.01.2021	Opłata za energię elektryczną 12/2020	15.01.2021
8.	ETNO CAFE Spółka z o.o. (8943076305)	11/12/20/POLC	31.12.2020	78,40	04.01.2021	14.01.2021	Usługa gastronomiczna 12/2020	15.01.2021
9.	KOLPORTER Spółka z o.o. (9591452482)	00220/12/20/KP/WA	31.12.2020	69,29	04.01.2021	04.02.2021	Prenumerata prasy 2020r.	15.01.2021
<b>Suma</b>				<b>17 210,28</b>				

Tabela 5.

Rachunki bankowe Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej w 2020 roku (kwoty w zł)										
L-p.	Rachunek bankowy	Opis	BO 01.01.2020r.	BZ 31.12.2020r.	Kapitał	Odsetki	Zwroty 14.01.2021.	Wadła/ Zwroty inne	Środki NAWA	POWER
1	90 1130 1017 0020 1510 7020 0001	Dotacja podmiotowa cz.28	138 224,69	57 237,51	57 237,51	0	0	0	0	57 237,51
2	63 1130 1017 0020 1510 7020 0002	Dotacja celowa cz.46 MZ	0	0	0	0	0	0	0	0
3	36 1130 1017 0020 1510 7020 0003	Dotacja inwestycyjna cz.28	117,82	2 083 030,10	2 083 030,10	0	0	0	0	0
4	09 1130 1017 0020 1510 7020 0004	Rachunek ZFŚS	15 111,87	13 147,66	13 144,99	2,67	0	0	13 147,66	0
5	79 1130 1017 0020 1510 7020 0005	PKdsPZ/PJO dochody BP	0	90,00	90,00	0	0	0	0	0
6	52 1130 1017 0020 1510 7020 0006	Wynagrodzenia cz.28	0	0	0	0	0	0	0	0
7	25 1130 1017 0020 1510 7020 0007	Dotacja celowa cz.28 PR	0	0	0	0	0	0	0	0
8	95 1130 1017 0020 1510 7020 0008	Dotacja celowa cz.24 MKiDN	0	20 265,88	20 265,88	0	20 265,88	0	0	0
9	68 1130 1017 0020 1510 7020 0009	Opłaty za uwierzytelnienie	102 629,42	152 906,95	152 702,26	204,69	0	0	152 906,95	0
10	41 1130 1017 0020 1510 7020 0010	Wpływy inne - dochody pozostałe	62 813,94	221 073,05	221 073,05	0	0	0	221 073,05	0
11	14 1130 1017 0020 1510 7020 0011	Rachunek pomocniczy EURO	0	0	0	0	0	0	0	0
12	84 1130 1017 0020 1510 7020 0012	Rachunek pomocniczy USD	0	0	0	0	0	0	0	0
13	57 1130 1017 0020 1510 7020 0013	Rachunek pomocniczy GBP	0	0	0	0	0	0	0	0
14	30 1130 1017 0020 1510 7020 0014	Rachunek pomocniczy CHF	0	0	0	0	0	0	0	0
15	03 1130 1017 0020 1510 7020 0015	POWER NAWA	417 122,22	1 297 852,30	1 295 419,64	2 432,66	0	0	0	1 297 852,30
16	73 1130 1017 0020 1510 7020 0016	POWER WELCOME	10 671 289,48	6 335 870,34	6 275 353,31	60 517,03	0	0	0	6 335 870,34
17	46 1130 1017 0020 1510 7020 0017	POWER_PROM	3 881 020,33	13 500 845,10	13 473 784,38	27 060,72	0	0	0	13 500 845,10
18	03 1130 1017 0020 1510 7020 0018	POWER pośrednie	2 028,06	6 213,36	6 213,36	0	0	0	0	6 213,36
19	89 1130 1017 0020 1510 7020 0019	POWER_PMFC	450 288,91	367 866,59	366 870,03	996,56	0	0	0	367 866,59
20	62 1130 1017 0020 1510 7020 0020	Dotacja celowa cz.28	59,54	0	0	0	0	0	0	0
21	35 1130 1017 0020 1510 7020 0021	POWER_STER/KATAMAR	5 325 923,25	30 763,89	0	30 763,89	0	0	0	30 763,89

22	08 1130 1017 0020 1510 7020 0022	Dotacja celowa cz.28 zwroty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	78 1130 1017 0020 1510 7020 0023	Zabezpieczenie/wadium	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	51 1130 1017 0020 1510 7020 0024	Dotacja celowa cz.28	756 646,21	2 620 873,08	2 620 873,08	2 620 873,08	0	2 620 873,08	0	2 620 873,08	0	0	0	0	0	0	0	0
25	24 1130 1017 0020 1510 7020 0025	Dotacja celowa cz.46 MZ	0	101 770,92	101 770,92	101 770,92	0	101 770,92	0	101 770,92	0	0	0	0	0	0	0	0
26	94 1130 1017 0020 1510 7020 0026	Rachunek karta p.Żebrowska	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	67 1130 1017 0020 1510 7020 0027	Rachunek karta p.Wojnowski	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	40 1130 1017 0020 1510 7020 0028	Rachunek karta p.Górecka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	13 1130 1017 0020 1510 7020 0029	Rachunek Erasmus+ w EURO	0	76 305,72	73 327,76	73 327,76	*2 977,96	0	*76 305,72	0	*76 305,72	0	0	0	0	0	0	0
30	70 1130 1017 0020 1510 7060 0001	Rachunek VAT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>Suma</b>	<b>21 823 275,74</b>	<b>26 886 112,45</b>	<b>26 761 156,27</b>	<b>124 956,18</b>	<b>2 742 909,88</b>	<b>*76 305,72</b>	<b>387 127,66</b>	<b>21 596 649,09</b>								

\*wycena bilansowa na dzień 31 grudnia 2020r.

Tabela 6.

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto (kwoty w zł)**

Nazwa pozycji	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Razem	z zysków kapitałowych	Razem	z zysków kapitałowych
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>311 911,09</b>	<b>0,00</b>	<b>- 107 852,17</b>	<b>- 107 852,17</b>
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/ stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>135 572 249,89</b>	<b>0,00</b>	<b>64 708 389,12</b>	<b>64 708 389,12</b>
dotacje zaliczane do przychodów - na podstawie art. 30 Ustawy o NAWA	135 572 249,89	0,00	64 708 389,12	64 708 389,12
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b> (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/ stratą dla celów podatkowych), w tym: pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>135 342 784,40</b>	<b>0,00</b>	<b>135 342 784,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64 930 515,09</b>
Koszty operacyjne i finansowe dotyczące rozliczeń otrzymanych dotacji na podstawie art. 30 Ustawy o NAWA	135 342 784,40	0,00	135 342 784,40	0,00	0,00	0,00	0,00	64 930 515,09
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
za rok nie więcej niż 50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>82 446,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82 446,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114 274,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114 274,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>15 665,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 665,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 712,00</b>

Tabela 7.

**Ryzyko kredytowe**

RYZYKO KREDYTOWE - MAKSYMALNA KWOTA STRATY, NA JAKĄ NARAŻONA JEST JEDNOSTKA		Maksymalna strata
Lp.	Wyszczególnienie	
	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	
1.1.	- instrumenty pochodne	
1.2.	- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	
1.3.	- pożyczki	
1.4.	- dłużne papiery wartościowe	
1.5.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	
2.1.	- pożyczki	
2.2.	- dłużne papiery wartościowe	
2.3.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	
3.1.	- pożyczki	
3.2.	- dłużne papiery wartościowe	
3.3.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
4.1.	- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	
4.2.	- pożyczki	
4.3.	- dłużne papiery wartościowe	
4.4.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
5.	Należności z tytułu dostaw i usług	9 409,06
6.	Pozostałe należności	211 804 962,88
7.	Zobowiązania warunkowe	
	<b>Razem</b>	<b>211 814 371,94</b>

Tabela 8. Przychody finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE – ODSETKI						
Lp.	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			Odsetki ogółem
			wg terminów zapłaty	od aktywów objętych odpisem aktualizującym		
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	- pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	- należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	- inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	- pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	- należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	- lokaty i inne aktywa	4 923,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>4 923,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 923,78</b>