

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Szczegółowe informacje o zamianach grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2019	31.12.2020
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	61 462,86	123 079,49
- oprogramowanie komputerowe	0,00	0,00
d) inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne razem	61 462,86	123 079,49

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2019	31.12.2020
a) własne	61 462,86	123 079,49
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne razem	61 462,86	123 079,49

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (zmiany w ciągu okresu)	31.12.2019	31.12.2020
Licencje		
Wartość na 01.01	93 989,00	93 989,00
- zwiększenia	0,00	75 000,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość na 31.12	93 989,00	168 989,00
Umorzenie		
Wartość na 01.01	17 926,10	32 526,14
- zwiększenia	14 600,04	13 383,37
- zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość na 31.12	32 526,14	45 909,51
Wartość netto na 01.01.2020	76 062,90	61 462,86
Wartość netto na 31.12.2020	61 462,86	123 079,49

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2019	31.12.2020
a) środki trwałe, w tym:	24 384,08	74 223,00
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	24 384,08	34 775,29
- środki transportu	0,00	0,00
- inne środki trwałe	0,00	39 447,71
b) środki trwałe w budowie	152 634,00	12 773 139,70
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	177 018,08	12 847 362,70

		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	01.01.2020	0,00	0,00	60 225,24	0,00	27 966,68	88 191,92
Zwiększenia		0,00	0,00	61 071,21	0,00	29 207,32	90 278,53
Przesunięcia		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
Bilans zamknięcia	31.12.2020	0,00	0,00	121 296,45	0,00	57 174,00	178 470,45
Umorzenie							
Bilans otwarcia	01.01.2020	0,00	0,00	63 807,84	0,00	0,00	63 807,84
Zwiększenia		0,00	0,00	22 713,32	0,00	17 726,29	40 439,61
Przesunięcia		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
Bilans zamknięcia	31.12.2020	0,00	0,00	86 521,16	0,00	17 726,29	104 247,45
Wartość netto							
Bilans otwarcia	01.01.2020	0,00	0,00	3 582,60	0,00	27 996,68	24 384,08
Bilans zamknięcia	31.12.2020	0,00	0,00	34 775,29	0,00	39 447,71	74 223,00

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczyście

Nie występują

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu

Najem powierzchni biurowej, koszt (czynsz) za 2020r wyniósł 135 000,00 zł

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku.

Nie występują

5. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2020r. dzieli się na 2.368,00 udziałów po 50,00 zł. każdy, zgodnie ze strukturą poniżej

Udziałowcy	Ilość objętych udziałów
Czerwiński Michał Stefan	858
BValue Sp. zo.o. Spółka komandytowa	481
Gajewski Artur	91
Jeżak Mikołaj Jakub	182
Kavoukis Lefteris	207

Chodakowska Ewa	207
Kowalska Joanna	16
Starmach-Kusek Anna	91
Barańska-Mazurek Marta	27
Malawski Grzegorz	208

6. 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

Zmiana stanu kapitału zapasowego

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2020
1. Stan na początek roku obrotowego	1 153 000,00	0,00
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	2 372 650,79	0,00
- agio	2 372 650,79	0,00
- podział zysku	0,00	0,00
- dopłaty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
- odpawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku, w tym:	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- zwrot dopłat	0,00	0,00
-dywidendy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	3 525 650,79	0,00

Zmiana stanu kapitału rezerwowego

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2020
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00
- agio	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00
- dopłaty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
- odpawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku, w tym:	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- zwrot dopłat	0,00	0,00
-dywidendy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00

Zmiana w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego
Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wycena inwestycji długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
zagrożenie kontynuacji działalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Propozycja, co do sposobu pokrycia straty poniesionej w okresie 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Strata netto poniesiona w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 r. w wysokości 779 004,63 PLN zostanie pokryta z przyszłych wypracowanych zysków.

8. Dane o stanie rezerw wg celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

ZMIANA STANU REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH WG TYTUŁÓW	31.12.2019	31.12.2020
a) stan na początek okresu	209 058,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	209 058,00	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00
d) rozwiązanie (z tytułu)	209 058,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	209 058,00	0,00
e) stan na koniec okresu	0,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00

9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności.

Nie występują

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe nie występują

11. Wykaz pozycji zapasów

ZAPASY	31.12.2019	31.12.2019
Materiały	1 146 379,93	499 846,18
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	3 473 308,78	3 991 231,26
Razem	4 619 688,71	4 491 077,44

12. Wykaz pozostałych należności krótkoterminowych

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2019	31.12.2020
a) rozrachunki z wspólnikami	195 300,00	195 300,00
b) inne rozrachunki z pracownikami	406 847,95	505 348,30
c) niedobory i szkody	0,00	0,00
d) pozostałe rozrachunki z tyt. Leasingu	0,00	9 608,33
e) kaucje krótkoterminowe	10 660,00	85 690,00
f) palety	45 961,00	56 584,85
h) polisa	12 513,43	4 326,00
i) inne	56 289,93	52 524,06
h) pozostałe	65 870,53	33 950,53
RAZEM	770 269,41	943 332,07

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	31.12.2019	31.12.2020
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	757 203,10	0,00
Minitel	78 242,39	16 964,64
Spot reklamowy	1 916,69	0,00
prenumerata - Puls Biznesu	830,00	0,00
Zaliczki	24 706,89	0,00
Inne	0,00	109252,98
Handel Sage Symfonia	0,00	0,00
ESET Antywirus	458,31	0,00
Office 365	6 128,16	1634,32
Polisa	7 773,97	32 853,52
koszty następnego roku	235 395,49	0,00
Domena	15 907,49	12 007,49
Pozostałe	697,71	56 934,20
Koszty marketingu (SuperFood)	347 917,00	1 069 918,99
Opłata wstępna	37 229,00	74 446,34
b) przyszłe należności	88 417,41	91 716,19
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, razem	845 620,51	1 432 875,15

14. Stan zobowiązań warunkowych.

Nie występują

15. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie dotyczy

16. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62), b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	1 965,63
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKU

17. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
- sprzedaż usług	112 081,30	28 883,29
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	112 081,30	28 883,29
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) kraj	112 081,30	28 883,29
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) eksport	0,00	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	112 081,30	28 883,29
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
- sprzedaż towarów	15 955 371,94	23 069 002,80
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	15 955 371,94	23 069 002,80
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW(STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) kraj	15 527 611,37	21 947 837,70
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) eksport	396 158,95	1 121 165,10
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	15 955 371,94	21 947 837,70
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

18. Wielkość odpisów aktualizujących środki trwale, podlegające zarachowaniu do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nie występują

19. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.

Nie występuje

20. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występuje

21. Informacje o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych oraz przychodach i kosztach finansowych za okres 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
b) pozostałe, w tym:	44 810,81	0,00
- odchylenia magazynowe	0,00	23 376,70
- dofinansowanie COVID-19	0,00	106 424,31
- refaktura kosztów	21 580,58	19 915,56
- pozostałe	23 230,23	39 353,80
Inne przychody operacyjne, razem	44 810,81	189 070,37

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- rezerwa	0,00	0,00
b) pozostałe, w tym:	87 661,00	308 688,22
Obciążenia, kary	19 342,98	20 848,41
Darowizna		122 456,15
Sample marketingowe		
Niedobory magazynowe	30 303,05	82 432,11
Koszty po czasie	20 410,28	83 784,03
Pozostałe	17 604,69	-81 599,63
Inne koszty operacyjne, razem	87 661,00	308 688,22

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych,	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) pozostałe odsetki	251,62	0,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	261,62	4,71
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	261,62	4,71

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) dodatnie różnice kursowe	9 514,91	208 015,27
- zrealizowane	7 950,23	167 377,44
- niezrealizowane	1 564,68	40 637,83
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
c) pozostałe	117,97	0,00
Inne przychody finansowe, razem	9 632,88	208 015,27

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) od kredytów i pożyczek	0,00	66 013,74
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla innych jednostek	0,00	66 013,74
b) pozostałe odsetki	38 177,17	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla innych jednostek	38 177,17	0,00
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	38 177,17	66 013,74

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
a) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	51 342,49
Inne przychody finansowe, razem	0,00	51 342,49

22. Wysokość zysków i strat nadzwyczajnych.

Nie występują

22. 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 wystąpiły

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

Nie wystąpiły

PODSTAWOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE PRACOWNIKÓW I ORGANÓW JEDNOSTKI

24. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2020r w spółce zatrudnionych było 26 pracowników. Przeciętne zatrudnienie w 2020 roku wyniosło 18,42 osób

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

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
Organ zarządzający	0,00	0,00
Organ nadzorujący	0,00	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00

- 26. 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 wystąpiły

27. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Nie dotyczy

28. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniach

Nie dotyczy

29. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

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

Sprawozdanie finansowe zawiera porównywalne dane finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku. W związku z wprowadzonymi korektami prezentacyjnymi opisanymi poniżej porównawcze zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu finansowym różnią się od danych finansowych z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019. W sprawozdaniu finansowym za 2019 rok dokonano korekt błędów popełnionych w latach poprzednich oraz wprowadzono zmiany w zakresie prezentacji niektórych pozycji bilansu.

Wprowadzone korekty błędów oraz zmiany prezentacji w danych finansowych za 2019 rok dotyczyły:

Korekta nr 1 dotyczy ujęcia faktur kosztowych, dotyczących zakupu praw do znaku BeRaw, w wyniku tej korekty koszty operacyjne zostały zmniejszone. Korekta ma wpływ na wynik finansowy

Korekta nr 2 dotyczy wyksięgowania kwot do wyjaśnienia, koszt dotyczący roku 2019, Korekta ma wpływ na wynik finansowy

Korekta nr 3 dotyczy ujęcia faktur kosztowych, zapłaconych w 2019r i dotyczących zakupu usług, w wyniku tej korekty koszty operacyjne zostały zmniejszone. Korekta ma wpływ na wynik finansowy

Korekta nr 4 dotyczy ujęcia kosztów zawieszonych w czasie, dotyczących roku 2019. Korekta ma wpływ na wynik finansowy

Korekta nr 4 dotyczy różnic magazynowych. Korekta ma wpływ na wynik finansowy

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 867 059,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 059,32
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 867 059,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 059,32
B. Aktywa obrotowe	9 369 008,68	0,00	-56 289,93	0,00	-723 912,09	-1 771 518,35	9 369 008,68
I. Zapasy	4 619 688,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 771 518,35	4 619 688,71
1. Materiały	1 146 379,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-357 824,63	788 555,30
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4. Towary	3 473 308,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 413 693,72	2 059 615,06
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 885 145,89	0,00	-56 289,93	0,00	0,00	0,00	3 885 145,89
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 885 145,89	0,00	-56 289,93	0,00	0,00	0,00	3 828 855,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 932 786,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 932 786,72
- do 12 miesięcy	2 932 786,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 932 786,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	182 089,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 089,46
c) inne	770 269,71	0,00	-56 289,93	0,00	0,00	0,00	713 979,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 553,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 553,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 553,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 553,57
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	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
krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	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
krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 553,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 553,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 553,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 553,57

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 838 708,26	0,00	0,00	179 332,14	0,00	0,00	5 018 040,40
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 838 708,26	0,00	0,00	179 332,14	0,00	0,00	5 018 040,40
a) kredyty i pożyczki	1 536 259,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 259,49
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 212 843,48	0,00	0,00	179 332,14	0,00	0,00	3 392 175,62
- do 12 miesięcy	3 212 843,48	0,00	0,00	179 332,14	0,00	0,00	3 392 175,62
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 882,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 882,70
h) z tytułu wynagrodzeń	1 422,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422,20
i) inne	36 300,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 300,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	105 903,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 903,71
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	105 903,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 903,71
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	105 903,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 903,71
Razem Pasywa	9 608 489,62	1 867 059,32	-56 289,93	0,00	-723 912,09	-1 771 518,35	8 923 828,57

31. Informacja o instrumentach finansowych

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- ryzyko kredytowe
- ryzyko płynności
- ryzyko rynkowe

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyka, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności

Spółka na dzień 31.12.2019r. oraz 31.12.2020r. nie posiadała żadnych instrumentów finansowych

32. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

33. Inne informacje inne niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W związku z ogłoszeniem pandemii w Polsce jak i na świecie wprowadzone zostały ograniczenia, zakazy. Pomimo ograniczeń w funkcjonowaniu firm i sklepów, ograniczeń imprez masowych oraz ograniczeń w poruszaniu się Spółka Purella odnotowała wzrost przychów ze sprzedaży w roku 2020 w porównaniu do roku 2019.

Zarząd Spółki dokonał analizy potencjalnego wpływu pandemii na wyniki i działalność Spółki w 2021r. Według jego oceny, ze względu na fakt, że działalność i źródła osiąganych przychodów się nie zmieniają, spółka nie przewiduje znacznego ograniczenia przychodów i nie widzi ryzyka związanego z kontynuacją działalności Spółki w bieżącym roku.