

# **VERSIM SPÓŁKA AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** VERSIM SPÓŁKA AKCYJNA  
**Siedziba:** Jasielska 10, 60-476 Poznań

### Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6110Z

### Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7792261859

### Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000396258

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

### Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- do środków trwałych podlegających amortyzacji zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.000,00 zł,
- środki trwałe o wartości do 5.000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania,
- środki trwałe o wartości powyżej 5.000,00 zł amortyzuje się drogą systematycznego planowanego rozłożenia wartości na ustalony okres amortyzacji; do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych,
- składniki majątku użytkowane przez spółkę na podstawie umów leasingu wykazane zostały zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (art.3 ust.6 ustawy o rachunkowości),
- na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenie zakupu netto, materiały i towary są inwentaryzowane w terminach określonych w ustawie,
- produkty oraz produkcja w toku nie występują,

- na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa,
- przychody ze sprzedaży usług oraz innych składników majątkowych ujmowane są w wysokości netto,
- fundusze, rezerwy oraz fundusze specjalne wykazywane są w księgach rachunkowych w wysokości netto,
- do ustalenia wyniku finansowego służy konto „wynik finansowy”, którego saldo na koniec roku wyraża wynik finansowy za dany rok obrotowy.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik ze sprzedaży,
- wynik z pozostałej działalności operacyjnej,
- wynik z operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych.

Wynik ze sprzedaży stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (z uwzględnieniem upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług) a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami z uzyskanych dotacji, darowizn, odszkodowań, sprzedaży majątku trwałego i innych zwiększeń lub zmniejszeń oraz innymi pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 UoR.

W jednostce sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Uchwałę w sprawie podziału zysku lub pokryciu straty podejmuje zarząd jednostki.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, które zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości składa się z:

- bilansu,
- rachunku strat i zysków w układzie rodzajowym,
- rachunku przepływów pieniężnych przygotowanego metodą pośrednią,
- zestawienia zmian w kapitałach własnych,
- informacji dodatkowej.

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym przepisami ustawy o rachunkowości, ze szczególnością określoną załącznikiem nr 1 ustawy.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Zasada istotności

Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego spółki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

Zakładowy Plan Kont jednostki zawiera wykazy kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych oraz opis przyjęty przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz powiązań tych kont z kontami księgi głównej. Plany kont definiują:

- konta bilansowe – służące do ewidencji aktywów i pasywów, konta wynikowe ewidencjonujące przychody i koszty poszczególnych rodzajów działalności,
- konta rozrachunkowe, umożliwiające ustalenie stanu należności i zobowiązań według kontrahentów i tytułu rozrachunków,
- konta pozabilansowe,
- zasady tworzenia i strukturę kont analitycznych.

Ochrona dokumentów i ksiąg rachunkowych

Fizycznemu zabezpieczeniu podlegają następujące elementy systemu rachunkowości jednostki, która zapewnia ochronę przed dostępem osób nieupoważnionych, niedozwolonymi zmianami, nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem:

- sprzęt komputerowy wspomagający księgowość,
- księgowy system informatyczny,
- zapasowe kopie zapisów księgowych,
- zasady rachunkowości,
- księgi rachunkowe,
- dowody księgowe,
- dokumentacja inwentaryzacyjna,
- sprawozdania finansowe.

Okresy przechowywania zbiorów

Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone roczne sprawozdania finansowe.

Okresowemu przechowywaniu podlegają:

- karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki – przez okres wymaganego dostępu do tych informacji wynikający z przepisów emerytalnych, rentowych i podatkowych,
- dowody księgowe dotyczące pożyczek, kredytów, umów handlowych, roszczeń dochodzonych w postępowaniu cywilnym, karnym i podatkowym – przez 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, w którym operacje, transakcje i postępowanie zostały ostatecznie zakończone, spłacone, rozliczone lub przedawnione,
- dokumentację przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu ich ważności,
- dokumenty dotyczące rękojmi i reklamacji – 1 rok po terminie upływu rękojmi lub rozliczeniu reklamacji,
- księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz pozostałe dowody księgowe i dokumenty – przez okres 5 lat,
- dokumenty dotyczące realizowanych programów międzynarodowych i strukturalnych zgodnie z zawartymi umowami – przez okres 10 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, w którym umowa została zakończona i rozliczona,
- dowody księgowe dotyczące wieloletnich inwestycji rozpoczętych - przez 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, w którym inwestycja została zakończona,
- pozostałe dowody księgowe i dokumenty – przez okres 5 lat.

Powyższe terminy oblicza się od początku roku następującego po roku obrotowym, którego dane zbiory (dokumenty) dotyczą.

## 8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

### **Wsparcie finansowe uzyskane w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej**

W związku z COVID-19 spółka skorzystała z szeregu instrumentów pomocowych, należą do nich:

1. subwencja finansowa udzielona przez PFR w kwocie 1 502 706,00 zł,
2. zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek ZUS w kwocie 62 659,23 zł,
3. dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników wypłacanych przez przedsiębiorstwa oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 63 843,78 zł,

Otrzymane w postaci środków pieniężnych dofinansowanie do prowadzonej działalności gospodarczej stanowi przychód jednostki zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 30 ustawy. Dofinansowanie to ma charakter incydentalny, dlatego równowartość otrzymanych środków pieniężnych z tego tytułu ujęto w księgach rachunkowych jako zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych, w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 32 ustawy, w dacie dokonania tej operacji gospodarczej (wpływu środków pieniężnych), na podstawie wyciągu bankowego.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	748 350,93	420 078,88
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>301 233,93</b>	<b>261 772,16</b>
1. Środki trwałe	301 233,93	261 772,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	41 046,52	41 284,55
d) środki transportu	260 187,41	220 127,71
e) inne środki trwałe		359,90
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>15 300,00</b>	
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	15 300,00	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>114 000,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		114 000,00
a. w jednostkach powiązanych		114 000,00
- udziały lub akcje		114 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>431 817,00</b>	<b>44 306,72</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 817,00	43 019,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 287,72
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>10 709 203,28</b>	<b>8 710 682,34</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 033 624,04</b>	<b>2 161 991,34</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	7 033 624,04	2 161 991,34
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 105 604,48</b>	<b>6 448 095,27</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	29 059,56	2 657,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 059,56	2 657,22
- do 12 miesięcy	29 059,56	2 657,22
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 076 544,92	6 445 438,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 076 267,79	6 430 138,05
- do 12 miesięcy	3 076 267,79	6 430 138,05
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	277,13	15 300,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>495 068,47</b>	<b>68 172,30</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	495 068,47	68 172,30
a) w jednostkach powiązanych		67 163,61
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		67 163,61
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	495 068,47	1 008,69
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82 497,26	1 008,69
- inne środki pieniężne	412 571,21	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>74 906,29</b>	<b>32 423,43</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>11 457 554,21</b>	<b>9 130 761,22</b>



## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 074 604,86</b>	<b>2 105 533,52</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 005 533,52</b>	<b>1 941 840,60</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-166 463,08</b>	
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>135 534,42</b>	<b>63 692,92</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 382 949,35</b>	<b>7 025 227,70</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>444 697,00</b>	<b>41 404,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	425 697,00	41 404,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	19 000,00	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	19 000,00	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>87 047,64</b>	<b>34 478,01</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	87 047,64	34 478,01
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	87 047,64	34 478,01
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 851 204,71</b>	<b>6 932 229,31</b>

1. Wobec jednostek powiązanych	8 592,21	45 509,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	8 592,21	45 509,58
- do 12 miesięcy	8 592,21	45 509,58
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	8 842 612,50	6 886 719,73
a) kredyty i pożyczki	1 806 486,82	126 490,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	65 598,68	91 026,79
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 302 612,84	5 500 560,47
- do 12 miesięcy	6 302 612,84	5 500 560,47
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	667 914,16	1 125 819,96
h) z tytułu wynagrodzeń		42 157,30
i) inne		664,42
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>17 116,38</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		17 116,38
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		17 116,38
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>11 457 554,21</b>	<b>9 130 761,22</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>20 830 599,36</b>	<b>18 799 461,10</b>
- od jednostek powiązanych	979 079,87	1 006 049,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 370 109,91	1 240 646,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 460 489,45	17 558 814,85
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 779 751,11</b>	<b>18 811 393,59</b>
I. Amortyzacja	163 879,84	157 387,16
II. Zużycie materiałów i energii	172 365,95	200 357,06
III. Usługi obce	1 196 269,04	1 295 625,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 846,95	1 835,25
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 753 786,13	1 713 988,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	282 897,61	275 442,68
- emerytalne	123 269,09	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	113 804,12	289 652,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 092 901,47	14 877 105,01
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>50 848,25</b>	<b>-11 932,49</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>149 207,39</b>	<b>58 823,70</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		15 437,17
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 280,05	
IV. Inne przychody operacyjne	130 927,34	43 386,53
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 528,94</b>	<b>29 780,33</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17 671,73	
III. Inne koszty operacyjne	17 857,21	29 780,33
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>164 526,70</b>	<b>17 110,88</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>10 537,55</b>	<b>76 352,99</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	10 537,55	10 819,23
- od jednostek powiązanych		5 329,75
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		65 533,76
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>44 034,83</b>	<b>23 030,95</b>
I. Odsetki, w tym:	18 090,44	23 030,95
- dla jednostek powiązanych	2 136,99	3 715,08
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	25 944,39	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>131 029,42</b>	<b>70 432,92</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-4 505,00</b>	<b>6 740,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>135 534,42</b>	<b>63 692,92</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 941 840,60</b>	<b>2 041 840,60</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 941 840,60</b>	<b>2 041 840,60</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 941 840,60</b>	<b>1 833 462,00</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	63 692,92	108 378,60
a) zwiększenie (z tytułu)	63 692,92	108 378,60
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	63 692,92	108 378,60
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>2 005 533,52</b>	<b>1 941 840,60</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>63 692,92</b>	<b>108 378,60</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>63 692,92</b>	<b>108 378,60</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		<b>108 378,60</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		108 378,60
- przekazania na kapitał zapasowy		108 378,60
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	166 463,08	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- połączenia spółek na podstawie KSH	166 463,08	
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
- pokrycia straty kapitałem zapasowym		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>166 463,08</b>	
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-166 463,08</b>	
<b>6. Wynik netto</b>	<b>135 534,42</b>	<b>63 692,92</b>
a) zysk netto	135 534,42	63 692,92
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 074 604,86</b>	<b>2 105 533,52</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>2 074 604,86</b>	<b>2 105 533,52</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>135 534,42</b>	<b>63 692,92</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-1 137 717,69</b>	<b>581 575,41</b>
1. Amortyzacja	163 879,84	157 387,16
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 552,89	12 211,72
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-15 437,17
5. Zmiana stanu rezerw	403 166,00	-6 998,00
6. Zmiana stanu zapasów	-4 871 632,70	226 862,89
7. Zmiana stanu należności	3 327 190,79	-577 359,79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	268 188,30	796 949,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-446 982,52	-12 040,42
10. Inne korekty	10 919,71	-0,08
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 002 183,27</b>	<b>645 268,33</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>10 537,55</b>	<b>75 819,07</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		18 600,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	10 537,55	57 219,07
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		51 729,59
b) w pozostałych jednostkach	10 537,55	5 489,48
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	10 537,55	5 489,48
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>60 876,35</b>	<b>105 821,42</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60 876,35	70 821,42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		35 000,00

a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		35 000,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-50 338,80</b>	<b>-30 002,35</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 202 706,00</b>	<b>500 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	2 202 706,00	500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>656 124,15</b>	<b>1 115 106,73</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	526 490,79	965 800,94
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	115 323,74	126 274,84
8. Odsetki	14 309,62	23 030,95
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 546 581,85</b>	<b>-615 106,73</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>494 059,78</b>	<b>159,25</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>494 059,78</b>	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 008,69</b>	<b>849,44</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>495 068,47</b>	<b>1 008,69</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	39 735,93	



## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>131 029,42</b>	<b>70 432,92</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-85 969,56	-30 716,91
Pozostałe	-5 030,28	
Przychody z tyt. umorzonych składek ZUS w ramach tarczy antykryzysowej (art. 31zo)	-62 659,23	
- z innych źródeł przychodów	-62 659,23	
Rzowiązanie odpisu aktualizującego wartość rzeczowych aktywów obrotowych (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-18 280,05	-30 716,91
- z innych źródeł przychodów	-18 280,05	-30 716,91
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-1 969 306,17	-34 221,54
Pozostałe		-4 708,38
Otrzymany rabat za dokonane zakupy (art. 15 ust. 4i-4j)	-1 969 306,17	
- z innych źródeł przychodów	-1 969 306,17	
Różnice kursowe z tyt. wyceny bilansowej (art. 9b ust. 1 pkt. 1)		-29 513,16
- z innych źródeł przychodów		-29 513,16
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	29 513,16	2 108,22
Pozostałe		2 108,22
Zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej (art. 9b ust. 1 pkt. 1)	29 513,16	
- z innych źródeł przychodów	29 513,16	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	217 993,67	161 657,98
Pozostałe	21 583,84	24 383,81
25% wydatków z tyt. kosztów używania samochodu osobowego do działalności gosp. (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	31 345,04	43 127,41
- z innych źródeł przychodów	31 345,04	43 127,41
Amortyzacja środków trwałych ujętych rachunkowo jako leasing finansowy (art. 17b ust. 1)	102 405,56	94 146,76
- z innych źródeł przychodów	102 405,56	94 146,76
Koszty umorzonych składek ZUS w ramach tarczy antykryzysowej (art. 31zo)	62 659,23	
- z innych źródeł przychodów	62 659,23	

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	156 699,90	92 349,07
Pozostałe	22 780,82	20 506,68
Różnice kursowe z tyt. wyceny bilansowej (art. 9b ust. 1 pkt. 1)	113 683,77	
- z innych źródeł przychodów	113 683,77	
Wynagrodzenia na przełomie roku zaliczane w dacie zapłaty (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	2 563,58	53 404,00
- z innych źródeł przychodów	1 735,01	53 404,00
Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	17 671,73	18 438,39
- z innych źródeł przychodów	17 671,73	18 438,39
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-74 941,74	-66 075,36
Pozostałe	-21 537,74	-34 187,11
Wynagrodzenia uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	-53 404,00	-31 888,25
- z innych źródeł przychodów	-53 404,00	-31 888,25
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-61 968,21
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-119 457,88	-133 566,17
Koszty podatkowe nieujęte w księgach - raty leasingu operacyjnego ujętego w księgach jako finansowy (art. 17b ust. 1)	-119 457,88	-133 566,17
- z innych źródeł przychodów	-119 457,88	-133 566,17
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>		

**PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Kluzek Marta** dnia 2021-05-10

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Informacja dodatkowa 2020 dla Versim S.A.