

Nota nr 1

Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe – zmiana stanu w okresie od 04-01-2019 r. do 31-12-2019 r.

	Udziały	<i>w tym udziały w jednostkach powiązanych</i>	Nabyte weksle	<i>w tym weksle w jednostkach powiązanych</i>	Udzielone pożyczki	<i>w tym pożyczki w jednostkach powiązanych</i>	Razem	<i>w tym razem w jednostkach powiązanych</i>
	zł	<i>zł</i>	zł	<i>zł</i>	zł	<i>zł</i>	zł	<i>zł</i>
Bilans otwarcia, w tym:								
wartość nominalna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki/ dyskonto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizujący		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans otwarcia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym :								
zakup / objęcie / nabycie aktywów		0,00	0,00	0,00	23 150 165,64	23 150 165,64	23 150 165,64	23 150 165,64
naliczone odsetki / dyskonto		0,00	0,00	0,00	387 587,36	387 587,36	387 587,36	387 587,36
odwrócenie utraty wartości		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	23 537 753,00	23 537 753,00	23 537 753,00	23 537 753,00
Zmniejszenia, w tym :								
sprzedaż/ wykup / spłata aktywów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
spłata odsetki / dyskonto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
utrata wartości		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia, w tym:								
wartość nominalna	0,00	0,00	0,00	0,00	23 150 165,64	23 150 165,64	23 150 165,64	23 150 165,64
odsetki/ dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	387 587,36	387 587,36	387 587,36	387 587,36
odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	23 537 753,00	23 537 753,00	23 537 753,00	23 537 753,00

Nota nr 1 c.d.

Specyfikacja umów udzielonych pożyczek długoterminowych, stan na dzień 31.12.2019 r.

Pożyczkobiorca	Kwota pożyczki w złotych	Oprocentowanie	Odsetki naliczone w złotych	Odpis aktualizujący w złotych	Wartość bilansowa należności w złotych	w tym część krótkoterminowa	w tym część długoterminowa
		(Marża + Wibor3M)					
INOPA SA	2 970 923,80	8,61%	54 275,23	0,00	3 025 199,03	0,00	3 025 199,03
INOPA SA	11 640 984,92	8,56%	192 092,61	0,00	11 833 077,53	0,00	11 833 077,53
INOPA SA	1 046 700,00	8,61%	17 364,03	0,00	1 064 064,03	0,00	1 064 064,03
INOPA SA	371 556,92	8,51%	6 098,50	0,00	377 655,42	0,00	377 655,42
	16 030 165,64		269 830,37	0,00	16 299 996,01	0,00	16 299 996,01
INOPA Investment C200 Sp. z o.o. Sp.K.	1 210 000,00	8,61%	20 458,20	0,00	1 230 458,20	0,00	1 230 458,20
INOPA Investment C200 Sp. z o.o. Sp.K.	660 000,00	8,61%	10 948,95	0,00	670 948,95	0,00	670 948,95
INOPA Investment C200 Sp. z o.o. Sp.K.	1 142 000,00	8,51%	18 626,69	0,00	1 160 626,69	0,00	1 160 626,69
INOPA Investment C200 Sp. z o.o. Sp.K.	4 108 000,00	8,61%	67 723,15	0,00	4 175 723,15	0,00	4 175 723,15
	7 120 000,00		117 756,99	0,00	7 237 756,99	0,00	7 237 756,99

Nota nr 2	Stan na
Należności długoterminowe	31.12.2019 r.
	zł
Należności od jednostek powiązanych	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w tym :	3 559 732,03
inne należności- depozyt WEO	3 559 732,03
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00
Razem pozostałe jednostki	3 559 732,03

Nota nr 3	Stan na
Należności krótkoterminowe	31.12.2019 r.
	zł
Należności od jednostek powiązanych	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w tym :	2 647 841,79
inne należności- depozyt WEO	2 647 841,79
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00
Razem pozostałe jednostki	2 647 841,79

Nota nr 4	Stan na
Struktura środków pieniężnych	31.12.2019 r.
	zł
środki na bieżącym rachunku bankowym, w tym	8 868 772,81
środki na rachunku VAT	0,00
środki na rachunkach lokat krótkoterminowych	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00
Razem stan środków pieniężnych	8 868 772,81

Nota nr 5
Kapitał podstawowy
Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000 złotych i dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.
Jedynym udziałowcem spółki jest Inopa SA

Nota nr 6	Okres
Proponowany podział zysku	od 04.01.19 r. do 31.12.19 r.
	zł
Zysk / Strata netto do podziału	-674 572,44
Wypłata dywidendy	0,00
Odpis na kapitał zapasowy	0,00
Odpis na fundusze specjalne	0,00
Do pokrycia z zysków lat ubiegłych	674 572,44
Zysk / Strata netto	0,00

Nota nr 7	Stan na
Rezerwy na zobowiązania	31.12.2019 r.
Zmiana stanu rezerw pozostałych	zł
Stan rezerwy na początek okresu	0,00
Zwiększenia, w tym utworzenie rezerwy	18 000,00
rezerwa na zobowiązania	18 000,00
Zmniejszenia, w tym wykorzystanie rezerwy	0,00
rezerwa na zobowiązania	0,00
Stan rezerwy na koniec okresu	18 000,00

Nota nr 8

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

	Stan na 31.12.2019 r. zł
Stan na początek okresu, w tym:	0,00
wartość nominalna	0,00
wartość odsetkowa	0,00
Zwiększenia, w tym:	40 136 467,68
wartość nominalna	39 470 000,00
wartość odsetkowa	666 467,68
Zmniejszenia	1 094 100,00
wartość nominalna	0,00
wycena bilansowa wartości odsetkowej	1 094 100,00
Stan na koniec okresu, w tym:	40 136 467,68
wartość nominalna	39 470 000,00
wartość odsetkowa	666 467,68
Razem zobowiązania długoterminowe	39 042 367,68

Spółka wyemitowała 12536 szt obligacji Seria A o wartości nominalnej 10 tys. zł każda, wydane na rzecz Noble Seurities SA

Wartość obligacji na dzień emisji	12 536 000,00
Data emisji obligacji	02.10.2019
Data wykupu obligacji	02.10.2023
Oprocentowanie	8,11%
WIBOR	1,71%
MARŻA	6,40%

Spółka wyemitowała 15000 szt obligacji Seria B o wartości nominalnej 10 tys. zł każda, wydane na rzecz Noble Seurities SA

Wartość obligacji na dzień emisji	15 000 000,00
Data emisji obligacji	31.10.2019
Data wykupu obligacji	02.10.2023
Oprocentowanie	8,06%
WIBOR	1,71%
MARŻA	6,35%

Spółka wyemitowała 11934 szt obligacji Seria C o wartości nominalnej 10 tys. zł każda, wydane na rzecz Noble Seurities SA

Wartość obligacji na dzień emisji	11 934 000,00
Data emisji obligacji	31.10.2019
Data wykupu obligacji	02.10.2023
Oprocentowanie	8,01%
WIBOR	1,71%
MARŻA	6,30%

Nota nr 9

Zobowiązania krótkoterminowe z tyt dostaw i usług według terminu wymagalności

	Stan na 31.12.2019 r. zł
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	
Zobowiązania bieżące	0,00
Zobowiązania przeterminowane:	5 034,13
do 1 miesiąca	691,26
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 784,47
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 558,40
powyżej 6 miesięcy	0,00
Razem jednostki powiązane	5 034,13

	31.12.2019 r.
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	zł
Zobowiązania bieżące	2 475,38
Zobowiązania przeterminowane:	18 943,88
do 1 miesiąca	10 087,25
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8 856,63
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00
powyżej 6 miesięcy	0,00
Razem pozostałe jednostki	21 419,26
Razem zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 453,39

Nota nr 10

Przychody finansowe

	Okres od 04.01.19 r. do 31.12.19 r.
	zł
Dywidendy	0,00
Odsetki, w tym:	387 587,36
od jednostek powiązanych	387 587,36
od poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00
od pozostałych jednostek	0,00
Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Pozostałe	0,00
Razem	387 587,36

Nota nr 11

Koszty finansowe

	Okres od 04.01.19 r. do 31.12.19 r.
	zł
Odsetki, w tym:	666 470,91
dla jednostek powiązanych	0,00
dla poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00
dla pozostałych jednostek	666 470,91
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
Pozostałe	0,00
Razem	666 470,91

Nota nr 12

Podatek odroczony

	kwota różnicy przejściowej
Aktywa podatku odroczonego na początek okresu	0,00
Aktywa podatku odroczonego na koniec okresu, w tym	18 000,00
Niezapłacone odsetki od pożyczek	0,00
Strata podatkowa	0,00
Rezerwa na urlopy	0,00
Rezerwa na audyt	18 000,00
Weksle własne	0,00
Rezerwa na podatek odroczony na początek okresu	0,00
Rezerwa na podatek odroczony na koniec okresu, w tym	1 054 055,04
Nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	387 587,36
Wyemitowane obligacje	666 467,68
Zmiana stanu podatku odroczonego wykazana w rzis	196 851,00

Nota nr 13

Przepływy pieniężne

Objaśnienia wybranych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

	Stan na
	31.12.2019 r.
	zł
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	278 880,32
naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	-387 587,36
naliczone odsetki z tytułu obligacji	666 467,68
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wynika z następujących pozycji:	26 453,39
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	26 453,39
zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	39 042 367,68
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu obligacji	-39 042 367,68

Nota nr 14

Informacja o zatrudnieniu

W roku obrotowym 2019 Spółka nie zatrudniała żadnych pracowników.

Nota nr 15

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych

W okresie sprawozdawczym nie wypłacono żadnych wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki.

Nota nr 16

Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym 2019 nie udzielono żadnych pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki.

Nota nr 17

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

	Okres
	od 04.01.19 r. do 31.12.19 r.
	zł
Badanie sprawozdania finansowego	18 000,00
Razem	18 000,00

Nota nr 18

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

	Stan na
	31.12.2019 r.
	zł
Długoterminowe aktywa finansowe	zł
Pożyczki, w tym:	23 537 753,00
INOPA Investment C200 Sp. z o.o. Sp. K.	7 237 756,99
Inopa SA	16 299 996,01
Klaster 3 Sp. z o.o.	0,00
NBD Investment Sp. z o.o. Sp.K.	0,00
Zobowiązania	zł
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 034,13
INOPA SA	5 034,13
	Okres
	od 04.01.19 r. do 31.12.19 r.
	zł
Przychody finansowe	zł
Naliczone odsetki od pożyczki	387 587,36
INOPA Investment C200 Sp. z o.o. Sp. K.	117 756,99
Inopa SA	269 830,37
Klaster 3 Sp. z o.o.	0,00
NBD Investment Sp. z o.o. Sp.K.	0,00

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi c.d.

Okres
od 04.01.19 r. do 31.12.19 r.

Koszty, w tym:

INOPA SA	zł 4 092,79
usługi najmu, usługi księgowе	4 092,79

Nota nr 19

Informacje o istotnych umowach zwartych przez Jednostkę z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.

W roku obrotowym 2019 oraz do momentu sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zawarto żadnych umów z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

Nota nr 20

Działalność zaniechana

W roku obrotowym 2019 nie zaniechano i nie przewiduje się zaniechania żadnej z prowadzonych działalności.

Nota nr 21

Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

W roku obrotowym 2019 nie odniesiono w bieżący wynik finansowy żadnych kosztów prac rozwojowych i badawczych.

Nota nr 22

Zdarzenia po dacie bilansu

Jednostka udzieliła sześciu pożyczek na łączną kwotę 8 846 021,28 złotych Spółce powiązanej Inopa Investment C200 Sp. z o.o. Sp.K.

Wystąpienie pandemii koronawirusa nie miało wpływu na działalność Spółki. Jednostka nie przewiduje problemów z odzyskiwalnością należności z tytułu pożyczek udzielonych w ramach Grupy.

Nota nr 23

Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym bieżącego roku.

Nota nr 24

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego ani nie podlega konsolidacji.

Nota nr 25

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W okresie sprawozdawczym nie podejmowano wspólnych przedsięwzięć.

Nota nr 26

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W roku obrotowym 2019 oraz do momentu sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zawarto żadnych innych istotnych umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie.

Nota nr 27

Przedstawienie dokonanych w okresie zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem nie wprowadzono zmian w zakresie polityki rachunkowości, w tym metod wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Nota nr 28

Informacje liczbowe zapewniające prównywalność danych sprawozdania finansowego za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący okres

Jednostka nie prezentuje danych porównawczych, ponieważ okres objęty niniejszym sprawozdaniem jest jednocześnie pierwszym rokiem działalności Spółki