

e-Xim IT Spółka Akcyjna  
ul. Posag 7 Panien 1, 02-495 Warszawa

Sprawozdanie finansowe na dzień  
31.12.2023

Warszawa, 2023-03-20

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe e-Xim IT Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie (02-495) przy ul. Posag 7 Panien 1 (do dnia 15 maja 2017 ul. Jantar 21, 02-228 Warszawa) zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

#### **Przedmiotem działalności Spółki jest:**

- Działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z)
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z);
- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03.Z);
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z);
- Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura (PKD 82.11.Z);
- Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30.Z);
- Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z);
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);
- Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania (PKD 46.51.Z).

Spółka powstała w wyniku przekształcenia e-Xim IT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo-Akcyjna w e-Xim IT Spółka Akcyjna na mocy Uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 25 czerwca 2015 roku. Została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 24 lipca 2015 roku przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie pod numerem KRS 0000568611

Do reprezentowania Spółki uprawniony jest Zarząd. W skład pierwszego Zarządu powołany został Pan Grzegorz Matysiak, któremu powierzono pełnienie funkcji Prezesa Zarządu.

Uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 10 stycznia 2018 do Zarządu spółki powołany został Pan Marcin Chmiela, któremu powierzono pełnienie funkcji Wiceprezesa Zarządu

Na mocy Uchwały Walnego Zgromadzenia w składzie Rady Nadzorczej na dzień 31/12/2022 zasiadali :

Adam Jaroń

Jacek Baran

Adam Świętochowski

Agnieszka Siekierska (rezygnacja 08/08/2022)

Zbigniew Matysiak (od 30/11/2022)

Krzysztof Łukomski

NIP                7010390992  
REGON            146820827

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem spółki jest nieoznaczony.

## **2. Prezentacja sprawozdań finansowych**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 oraz dane porównawcze od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022.

## **3. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

## **4. Zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

### **4.1. Rachunek zysków i strat**

#### **4.1.1. Przychody**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z usług realizowanych w okresach rozliczeniowych rozpoznawane są miesięcznie w proporcji do upływu czasu.

#### *Przychody z wykonania niezakończonych usług długoterminowej*

Przychody z wykonania niezakończonych usług, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie:

- udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi,

Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

#### **4.1.2. Koszty**

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Koszty analogicznie jak przychody realizowane w okresach rozliczeniowych rozpoznawane są miesięcznie w proporcji do upływu czasu.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,

#### **4.1.3. Opodatkowanie**

Spółka jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych.

## 4.2. Bilans

**4.2.1. Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, natomiast wartości niematerialne i prawa o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

**4.2.2. Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

**4.2.3. Środki trwale w budowie** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

#### **4.2.4. Inwestycje długoterminowe**

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

##### **4.2.4.1. Długoterminowe aktywa finansowe:**

**Udziały lub akcje** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

#### **4.2.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)**

##### **Instrumenty finansowe**

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Spółka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,

- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Spółka określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy.

### **Aktywa finansowe**

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg na dzień ich rozliczenia.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych.

#### **4.2.5.1. Pożyczki udzielone i należności własne**

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się – niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) – aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu Środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę w celu nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Do tej kategorii Spółka zalicza głównie depozyty bankowe jak również udzielone pożyczki i nabyte, nienotowane instrumenty dłużne.





- pozostałych kosztów operacyjnych,

Stosowane metody rozchodu :

- w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

**4.2.7. Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

**4.2.8. Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**4.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

**4.2.10. Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

**Kapitał zakładowy** wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

**Kapitał zapasowy** tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

**Kapitał (fundusz) rezerwowy** obejmuje akcje objęte i opłacone w bieżącym okresie sprawozdawczym, dla których uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego podjęto po dniu bilansowym oraz zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 24 czerwca 2017 roku.

**4.2.11. Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania w tym związane z restrukturyzacją.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

**4.2.12. Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### **4.2.13. Inne rozliczenia międzyokresowe**

a) **Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżkę zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotyczącą kontraktów długoterminowych .

#### **4.3 Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa powyżej, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,

Różnice kursowe dotyczące aktywów innych niż inwestycje długoterminowe i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań

w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Warszawa, 20 marca 2024 roku

---

Grzegorz Matysiak

Prezes Zarządu

---

Izabella Pobudkiewicz

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

---

Marcin Chmiela

Wiceprezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

## BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>303 481,58</b>	<b>142 481,76</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	25	0,00	0,00
2. Wartości firmy	25	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	25	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 449,72	11 070,62
1. Rodziki trwałe		5 449,72	11 070,62
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	26	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26	5 449,72	6 812,12
c) urządzenia techniczne i maszyny	26	0,00	4 258,50
d) rodziki transportu	26	0,00	0,00
e) inne rodziki trwałe	26	0,00	0,00
2. Rodziki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na rodziki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		62 943,07	62 943,07
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	62 943,07	62 943,07
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		235 088,79	68 468,07
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	235 088,79	68 468,07
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>11 672 349,19</b>	<b>5 905 183,23</b>
I. Zapasy		766 896,42	0,00
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		763 021,42	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		3 875,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		9 519 533,53	1 699 589,02
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

## BILANS na dzie 31.12.2023

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesi cy	7	0,00	0,00
- powy ej 12 miesi cy	7	0,00	0,00
b) inne	7	0,00	0,00
2. Nale no ci 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 miesi cy	7	0,00	0,00
- powy ej 12 miesi cy	7	0,00	0,00
b) inne	7	0,00	0,00
3. Nale no ci od pozostałych jednostek		9 519 533,53	1 699 589,02
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		9 288 426,14	1 665 148,23
- do 12 miesi cy	7	9 288 426,14	1 665 148,23
- powy ej 12 miesi cy	7	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		231 107,39	34 013,23
c) inne	7	0,00	427,56
d) dochodzone na drodze sądowej	7	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		265 903,07	4 096 432,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		265 903,07	4 096 432,17
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) rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne		265 903,07	4 096 432,17
- rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	265 903,07	4 096 432,17
- inne rodki pieniężne	1	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	1	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24	1 120 016,17	109 162,04
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	32	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		11 975 830,77	6 047 664,99

Sporządzono w Warszawa dnia 20.03.2024  
(miejscowo) (data)

Izabella Pobudkiewicz  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu  
(podpis)

(pieczęć i kolumny jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2023

PASYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>4 168 533,99</b>	<b>3 074 943,95</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3	133 968,00	123 285,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4	2 951 658,95	2 581 653,15
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)	4	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	5	1 082 907,04	370 005,80
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>7 807 296,78</b>	<b>2 972 721,04</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		1 344 726,25	644 410,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	199 126,25	2 400,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa	23	0,00	0,00
- krótkoterminowa	23	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		1 145 600,00	642 010,00
- długoterminowe	23	0,00	0,00
- krótkoterminowe	23	1 145 600,00	642 010,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
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
e) inne	8	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		6 408 151,99	2 256 656,76
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		6 408 151,99	2 256 656,76
a) kredyty i pożyczki	8	639,04	7 372,63
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:		5 307 817,22	1 930 226,26
- do 12 miesięcy	8	5 307 817,22	0,00
- powyżej 12 miesięcy	8	0,00	1 930 226,26
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	8	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	8	0,00	0,00

## BILANS na dzie 31.12.2023

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8	1 092 130,25	315 821,93
h) z tytułu wynagrodzeń	8	2 238,90	0,00
i) inne	8	5 326,58	3 235,94
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		54 418,54	71 654,28
1. Ujemna wartość firmy	24	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	24	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		54 418,54	71 654,28
– długoterminowe	24	0,00	0,00
– krótkoterminowe	24	54 418,54	71 654,28
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>11 975 830,77</b>	<b>6 047 664,99</b>

Wartość księgową		4 168 533,99	3 074 943,95
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 w Warszawa dnia 20.03.2024  
(miejscowość) (data)

Izabella Pobudkiewicz  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu  
(podpis)



(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

	Nota	2023	2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		17 339 517,97	8 338 539,63
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16	7 837 486,53	4 498 010,20
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	17	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	9 502 031,44	3 840 529,43
B. Koszty działalności operacyjnej		15 964 233,57	7 983 709,92
I. Amortyzacja	17	5 620,90	9 879,40
II. Zużycie materiałów i energii	17	346 626,56	262 677,02
III. Usługi obce	17	7 515 886,30	4 376 376,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17	835,00	118,00
– podatek akcyzowy	17	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	17	298 576,18	238 014,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	17	144 573,32	61 593,47
– emerytalne	17	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17	50 114,81	37 577,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18	7 602 000,50	2 997 473,08
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		1 375 284,40	354 829,71
D. Pozostałe przychody operacyjne		269 687,66	311 184,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19, 20	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	19	269 687,66	311 184,10
E. Pozostałe koszty operacyjne		285 523,86	225 173,21
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20, 19	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20	0,00	7 083,34
III. Inne koszty operacyjne	20	285 523,86	218 089,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		1 359 448,20	440 840,60
G. Przychody finansowe		0,00	463,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	21	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	21	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	21	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	21	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	21	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	21	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	21, 22	0,00	463,45
H. Koszty finansowe		97 381,63	36 090,09
I. Odsetki, w tym:	22	530,38	205,08
– dla jednostek powiązanych	22	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	22, 21	96 851,25	35 885,01
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		1 262 066,57	405 213,96

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

J. Podatek dochodowy		179 159,53	35 208,16
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		1 082 907,04	370 005,80

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia ..... 20.03.2024 .....  
(miejscowość) (data)

..... Izabella Pobudkiewicz .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu .....  
(podpis)

(pieczęć jednostki)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2023	2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 074 943,95	2 704 938,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 074 943,95	2 704 938,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	123 285,00	123 285,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 683,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	10 683,00	0,00
- wydatki na udziały (emisja akcji)	0,00	0,00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	10 683,00	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
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	133 968,00	123 285,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 581 653,15	2 374 480,17
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	370 005,80	207 172,98
a) zwiększenie z tytułu	370 005,80	207 172,98
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku	370 005,80	207 172,98
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny 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
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 951 658,95	2 581 653,15
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
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
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- 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
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	370 005,80	207 172,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	370 005,80	207 172,98
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	370 005,80	207 172,98
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	370 005,80	207 172,98
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	370 005,80	207 172,98
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogoobrotowego kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznanego pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 082 907,04	370 005,80
a) zysk netto	1 082 907,04	370 005,80
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 168 533,99	3 074 943,95
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	0,00	0,00

Sporządzono w Warszawa dnia 20.03.2024  
(miejscowo) (data)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

Izabella Pobudkiewicz  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu  
(podpis)

(pieczęć jednostki)

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda po rednia)

Treść	Nota	2023	2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		1 082 907,04	370 005,80
II. Korekty razem		-4 916 855,17	696 121,31
1. Amortyzacja		5 620,90	9 879,40
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11	530,38	205,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	11	700 316,25	- 193 092,37
6. Zmiana stanu zapasów	11	- 766 896,42	0,00
7. Zmiana stanu należności	11	-7 819 944,51	637,95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	4 158 228,82	830 431,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11	-1 194 710,59	-6 322,36
10. Inne korekty	11	0,00	54 382,09
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-3 833 948,13	1 066 127,11
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	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
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	0,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		0,00	0,00
I. Wpływy		11 322,04	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		10 683,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		639,04	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		7 903,01	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda po rednia)

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		7 372,63	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		530,38	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		3 419,03	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III. + B.III + C.III)		-3 830 529,10	1 066 127,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-3 830 529,10	1 001 928,52
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		- 156,70	0,00
F. środki pieniężne na początek okresu		4 096 432,17	3 094 503,65
G. środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		265 903,07	4 160 630,76
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono w Warszawa dnia 20.03.2024  
(miejscowość) (data)

Izabella Pobudkiewicz  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu  
(podpis)

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 różel przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		1 262 066,57	0,00	1 262 066,57	405 213,96	0,00	405 213,96
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku budowlanych przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebudowlanych osób	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystawienia papierów wartościowych ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jednostek samorządu terytorialnego, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budowlane otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki od umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem likwidacyjnym lub restrukturyzacyjnym	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartości odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	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

wartości należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako należności galne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27	art. 15 ust. 1	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>2 209 618,58</b>	<b>0,00</b>	<b>2 209 618,58</b>	<b>841 040,50</b>	<b>0,00</b>	<b>841 040,50</b>
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów)	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	13 460,24	0,00	13 460,24	-38,95	0,00	-38,95
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	2 095 281,00	0,00	2 095 281,00	840 616,00	0,00	840 616,00
korekta przychodów wynikająca z bilansu dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ekonomiczne różnice kursowe	art. 15a	100 877,34	0,00	100 877,34	463,45	0,00	463,45
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>1 072 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 072 800,00</b>	<b>882 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>882 000,00</b>
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– usługi serwisowe (ciężkie)	art. 12 ust. 3c	1 072 800,00	0,00	1 072 800,00	882 000,00	0,00	882 000,00
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
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		134 129,72	0,00	134 129,72	99 384,96	0,00	99 384,96
wartość kosztu w tej części, w której płatność wymagana przepisami została dokonana bez polecenia rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika VAT, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nieopłacone w podziale na odpisy i wpłaty na tego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	13 300,00	0,00	13 300,00	10 000,00	0,00	10 000,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych	art. 16 ust. 1 pkt 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywny i kar pieniężnych z tytułu zacięcia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanego jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	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

odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	112,00	0,00	112,00	13,00	0,00	13,00
kar umownych i odszkodowa z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieciągłe	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych aktywów należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakupów wino i napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	106 339,18	0,00	106 339,18	70 248,54	0,00	70 248,54
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu użycia przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależą podatnika nie jest obowiązkiem ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jezczyści, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości poniesionej jako	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwartości - 20 000 euro opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów użycia, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e	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

straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sum odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ekonomiczne różnice kursowe ujemne	art. 15a	1 024,45	0,00	1 024,45	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		13 354,09	0,00	13 354,09	19 123,42	0,00	19 123,42
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>970 001,34</b>	<b>0,00</b>	<b>970 001,34</b>	<b>619 087,94</b>	<b>0,00</b>	<b>619 087,94</b>
nalizowane, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	196,00	0,00	196,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	11 505,80	0,00	11 505,80	2 366,85	0,00	2 366,85
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nie zostało nie zostało uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie art. 2a pkt 1, 2	art. 16 ust. 1 pkt 26a	3 000,00	0,00	3 000,00	7 083,34	0,00	7 083,34
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	23 870,28	0,00	23 870,28	3 745,94	0,00	3 745,94
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FG P	art. 16 ust. 7d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
warto utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	931 429,26	0,00	931 429,26	605 891,81	0,00	605 891,81
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

korekta kosztów z tytułu bilansu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	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
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym i w tym w księgach lat ubiegłych, w tym:		431 585,20	0,00	431 585,20	808 715,61	0,00	808 715,61
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania długiego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów, z tytułu bilansu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wieźytelności, których nie ciągalno została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nie ciągalno została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednio potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty podatkowe utworzone rezerwy	art. 15 ust. 4e	431 585,20	0,00	431 585,20	808 715,61	0,00	808 715,61
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
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	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

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-13 300,00	0,00	-13 300,00	-10 000,00	0,00	-10 000,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość)	art. 12 ust. 1 pkt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez przedsiębiorcę od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy lub innego podatnika VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość)	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prorobocizna (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultury religijnej (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	-13 300,00	0,00	-13 300,00	-10 000,00	0,00	-10 000,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	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
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		784 494,00	0,00	784 494,00	345 931,00	0,00	345 931,00
K. Podatek dochodowy		149 054,00	0,00	149 054,00	31 134,00	0,00	31 134,00

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 7	Powinności składników aktywów w bilansie
Nota 8	Powinności składników pasywów w bilansie
Nota 9	Odpisy aktualizujące wartości należności
Nota 10	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 11	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 12	Przebieg w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 13	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 14	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 15	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 16	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 17	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 18	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 19	Inne przychody operacyjne
Nota 20	Inne koszty operacyjne
Nota 21	Wybrane przychody finansowe
Nota 22	Wybrane koszty finansowe
Nota 23	Stan rezerw
Nota 24	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 25	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 26	Zmiany w rodzajach trwałych
Nota 27	Wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę rodzajów trwałych, uzyskanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 28	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 29	Struktura własnościowa rodzajów trwałych
Nota 30	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 31	Należności krótkoterminowe (struktura walutowa)
Nota 32	Akcje (udziały) własne
Nota 33	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek
Nota 34	Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)
Nota 35	Instrumenty finansowe – Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i ryzyka kredytowego

Pozostałe informacje uzupełniają te wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2023.

## Nota 1

## rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2023	2022
1. rodki pieniężne w kasie	162 600,00	162 600,00
2. rodki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	805,00	586 923,58
3. rodki pieniężne na rachunkach bankowych	102 498,07	3 346 908,59
4. Inne rodki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	265 903,07	4 096 432,17

## Nota 2

## rodki 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 USD	Po przeliczeniu USD na PLN	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
rodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	214 940,94	11 644,80	50 631,59	0,00	0,00	84,00	330,54	265 903,07
Inne rodki 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
Razem	214 940,94	11 644,80	50 631,59	0,00	0,00	84,00	330,54	265 903,07

## Nota 3

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

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilo głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Akcje	A				100 000,00	200 000,00	1,00	100 000,00	74,64
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Akcje	B				3 830,00	3 830,00	1,00	3 830,00	2,86
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Akcje	C				3 830,00	3 830,00	1,00	3 830,00	2,86
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Akcje	D				3 830,00	3 830,00	1,00	3 830,00	2,86
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Akcje	E				3 830,00	3 830,00	1,00	3 830,00	2,86
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Akcje	F				3 810,00	3 810,00	1,00	3 810,00	2,84
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Akcje	G				1 100,00	1 100,00	1,00	1 100,00	0,82
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Akcje	H				3 055,00	3 055,00	1,00	3 055,00	2,29
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Akcje	I				10 683,00	10 683,00	1,00	10 683,00	7,97
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					133 968,00	233 968,00		133 968,00	100,00

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

## Nota 4

## Zmiany w kapitale zapasowym

	2023	2022
Stan na początek okresu	2 581 653,15	2 374 480,17
zwiększenia (z tytułu)	370 005,80	207 172,98
– sprzedaż akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku	370 005,80	207 172,98
– podziału zysku (ponad wymagania 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
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00

## Nota 4

## Zmiany w kapitale zapasowym - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	2 951 658,95	2 581 653,15

## Nota 5

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

	2023	2022*
ZYSK / STRATA NETTO	1 082 907,04	370 005,80
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	1 082 907,04	370 005,80
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00

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

## Nota 6

## Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
- hipoteka		0,00
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarządek osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- inne		0,00
Razem		0,00

## Komentarz:

Spółka posiada otwartą linię kredytową w rachunku bieżącym w banku Polska Kasa Opieki S.A. z limitem do kwoty 650.000,00. Na dzień bilansowy 31/12/2023 spółka nie wykorzystywała linii. Kredyt zabezpieczony jest weksłem in blanco z wystawienia e-Xim IT S.A. oraz Gwarancją BGK, udzielono Pełnomocnictwa do rachunków bieżących. Umowa obowiązuje do 02/10/2024 Oprocentowanie kredytu wynosi

## Nota 7

## Powinności składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
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



## Nota 7

Powi zania składników aktywów w bilansie - ci g dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizuj ce warto	Kwota brutto roku poprzedzaj ce go	Odpisy aktualizuj ce warto
2. Nale no ci od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
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
3. Nale no ci od pozostałych jednostek	9 589 559,94	7 083,34	1 769 615,43	7 083,34
a) długoterminowe	62 943,07	0,00	62 943,07	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	62 943,07	0,00	62 943,07	0,00
b) krótkoterminowe	9 526 616,87	7 083,34	1 706 672,36	7 083,34
- 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:	9 295 509,48	7 083,34	1 672 231,57	7 083,34
- do 12 miesięcy	9 295 509,48	7 083,34	1 672 231,57	7 083,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	231 107,39	0,00	34 013,23	0,00
- inne należności	0,00	0,00	427,56	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 8

Powi zania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzaj ce go
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00

## Nota 8

Powinności składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- 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>b) krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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>6 408 151,99</b>	<b>2 256 656,76</b>
<b>a) długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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>b) krótkoterminowe</b>	<b>6 408 151,99</b>	<b>2 256 656,76</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	639,04	7 372,63
- 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:	5 307 817,22	1 930 226,26
- do 12 miesięcy	5 307 817,22	1 930 226,26
- 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	1 092 130,25	315 821,93
- z tytułu wynagrodzeń	2 238,90	0,00
- inne	5 326,58	3 235,94

## Nota 9

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	7 083,34	0,00	0,00	0,00	7 083,34
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 10

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
Euro	4,3480	4,6899
USD	3,9350	4,4018
GBP	0,00	0,00

## Nota 11

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	530,38	205,08
Razem odsetki	530,38	205,08

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2023	2022
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	199 126,25	2 400,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	1 145 600,00	642 010,00
Razem	1 344 726,25	644 410,00
Zmiana stanu	700 316,25	- 193 092,37

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2023	2022
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	766 896,42	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	766 896,42	0,00
Zmiana stanu, w tym:	- 766 896,42	0,00
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2023	2022
Należności długoterminowe	62 943,07	62 943,07
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	9 519 533,53	1 699 589,02
Razem należności	9 582 476,60	1 762 532,09
Zmiana stanu należności	-7 819 944,51	637,95

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2023	2022
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	6 407 512,95	2 249 284,13
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	6 407 512,95	2 249 284,13
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
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
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

## Nota 11

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

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	6 407 512,95	2 249 284,13
Zmiana stanu zobowiązań	4 158 228,82	830 431,52

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	235 088,79	68 468,07
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 120 016,17	109 162,04
Razem	1 355 104,96	177 630,11
1. Zmiana stanu	-1 177 474,85	-24 643,30
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	54 418,54	71 654,28
Razem	54 418,54	71 654,28
2. Zmiana stanu	-17 235,74	18 320,94
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-1 194 710,59	-6 322,36

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2023	2022
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	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 zacięgniętych 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	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	54 382,09

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2023	2022
środki pieniężne w kasie	162 600,00	162 600,00
środki pieniężne na rachunkach bankowych	103 303,07	3 933 832,17
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czek	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	265 903,07	4 096 432,17
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-3 830 529,10	1 001 928,52
Wycena bilansowa środków pieniężnych	- 156,70	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	156,70	0,00
środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

Różnica pomiędzy wyceną środków pieniężnych BO i BZ

## Nota 12

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	3,33	0,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	3,33	3,00

## Nota 12

Przebieg w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych - cię dalszy z poprzedniej strony

	Przebiegna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przebiegna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące prace nakładcz	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

## Nota 13

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

Wynagrodzenia	2023	2022
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządczych, w tym:		
1. Wynagrodzenie	42 600,00	42 000,00
Prezes Zarządu	42 600,00	42 000,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	4 500,00	2 700,00
1. Wynagrodzenie	4 500,00	2 700,00
Członkowie Rady Nadzorczej	4 500,00	2 700,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>47 100,00</b>	<b>44 700,00</b>

## Nota 14

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2023	2022
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	20.10.2023	2 lata	15 500,00	12 000,00
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	2 000,00
<b>Razem</b>			<b>15 500,00</b>	<b>14 000,00</b>

## Nota 15

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki

Komentarz:

Nie wystąpiły

## Nota 16

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2023		2022	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	7 837 486,53	0,00	4 498 010,20
– wdrożenia	0,00	700 638,93	0,00	3 908 708,25
– serwisowe	0,00	7 136 847,60	0,00	587 500,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	1 801,95
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	9 502 031,44	0,00	3 840 529,43
– licencje, subskrypcje	0,00	9 502 031,44	0,00	3 840 529,43
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>17 339 517,97</b>	<b>0,00</b>	<b>8 338 539,63</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	16 379 611,03	0,00	7 548 136,07
– produkty/usługi	0,00	7 684 918,30	0,00	4 496 602,84
– towary	0,00	8 694 692,73	0,00	3 051 533,23
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzgrupowa	0,00	959 906,94	0,00	790 403,56
– produkty/usługi	0,00	152 568,23	0,00	1 407,36
– towary	0,00	807 338,71	0,00	788 996,20

## Nota 17

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2023	2022
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	8 362 233,07	4 986 236,84
1. Amortyzacja	5 620,90	9 879,40
2. Zużycie materiałów i energii	346 626,56	262 677,02
3. Usługi obce	7 515 886,30	4 376 376,27
4. Podatki i opłaty, w tym:	835,00	118,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	298 576,18	238 014,87
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	144 573,32	61 593,47
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	50 114,81	37 577,81
– ubezpieczenia	3 232,98	3 196,47
– opłaty partnerskie	37 261,83	26 091,34
– pozostałe koszty	9 620,00	8 290,00
<b>RAZEM</b>	<b>8 362 233,07</b>	<b>4 986 236,84</b>

## Nota 18

## Dane rozliczenia krógu kosztów

	2023	2022
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
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
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	0,00	0,00
- 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
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 602 000,50	2 997 473,08

## Nota 19

## Inne przychody operacyjne

	2023	2022
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	269 687,66	311 184,10
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialni i prawni zaliczani do inwestycji	0,00	0,00
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	0,00	0,00
9) umorzona część PFR	0,00	0,00
9) refaktura (ubezpieczenie medyczne, na życie itp.)	269 543,79	197 694,75
10) inne	143,87	113 489,35
Inne przychody operacyjne RAZEM	269 687,66	311 184,10

## Nota 20

## Inne koszty operacyjne

	2023	2022
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	285 523,86	225 173,21
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	7 083,34
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialni i prawni zaliczani 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) koszty refakturowanych ubezpieczeń (medyczne, na życie itp.)	269 543,79	197 694,75
10) inne	2 669,86	10 385,13
11) darowizny przekazane	13 300,00	10 000,00
12) drobne zaokrąglenia, spisane salda	10,21	9,99
Inne koszty operacyjne RAZEM	285 523,86	225 173,21

## Nota 21

## Wybrane przychody finansowe

	2023	2022
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zale nych	0,00	0,00
– od jednostek współzale nych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znacz cego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzale nej	0,00	0,00
– od jednostki dominuj cej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powi zanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	0,00
1) z tytułu udzielonych po yczek	0,00	0,00
a) od jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zale nych	0,00	0,00
– od jednostek współzale nych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znacz cego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzale nej	0,00	0,00
– od jednostki dominuj cej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powi zanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zale nych	0,00	0,00
– od jednostek współzale nych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znacz cego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzale nej	0,00	0,00
– od jednostki dominuj cej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powi zanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	463,45
1) dodatnie ró nice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwi zane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	463,45
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– pozostałe przychody finansowe	0,00	463,45

## Nota 22

## Wybrane koszty finansowe

	2023	2022
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	530,38	205,08
1) od kredytów i po yczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zale nych	0,00	0,00
– dla jednostek współzale nych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znacz cego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzale nej	0,00	0,00
– dla jednostki dominuj cej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powi zanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	530,38	205,08
a) dla jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00



## Nota 22

## Wybrane koszty finansowe - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
- 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	530,38	205,08
- inne zobowiązania finansowe (umowa leasingowa)	0,00	0,00
- odsetki pozostałe	222,38	37,08
- odsetki NKUP	308,00	168,00
II. Inne koszty finansowe razem	96 851,25	35 885,01
1) ujemne różnice kursowe - nadwyżka	71 855,76	12 984,74
- zrealizowane ujemne różnice kursowe	285 174,20	10 576,94
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	11 505,80	2 407,80
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe	- 211 364,00	0,00
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	-13 460,24	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	24 995,49	22 900,27
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- prowizja od linii kredytowej	23 971,04	22 619,98
- inne koszty finansowe	1 024,45	280,29

## Nota 23

## Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 400,00	199 126,25	0,00	2 400,00	199 126,25
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	642 010,00	1 586 296,84	861 426,76	221 280,08	1 145 600,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	642 010,00	1 586 296,84	861 426,76	221 280,08	1 145 600,00
- koszty	642 010,00	1 586 296,84	861 426,76	221 280,08	1 145 600,00
Razem	644 410,00	1 785 423,09	861 426,76	223 680,08	1 344 726,25

## Nota 24

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	235 088,79	68 468,07
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	235 088,79	68 468,07
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	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. (prosz wymienić najważniejsze):	235 088,79	68 468,07
- rezerwa na koszty	224 955,46	68 468,07
- przychody opodatkowane kolejnym okresie	10 133,33	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnice między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00

## Nota 24

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

	2023	2022
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	1 120 016,17	109 162,04
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	1 818,87	1 777,83
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 Władcy Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnice między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami 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. Inne	0,00	0,00
11. Prowizja i opłaty od kredytu w rachunku	11 700,00	11 700,00
12. Usługi wykonane w następnym okresie rozliczeniowym	230,00	95 684,21
13. Kontrakty wg stopnia zaawansowania	1 007 906,00	0,00
14. Opłaty partnerskim subskrypcje	98 361,30	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierno), w tym:	54 418,54	71 654,28
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	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
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	54 418,54	71 654,28
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	54 418,54	71 654,28
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- usługi serwisowe (maintenance)	53 333,34	67 908,34
- składki ZUS + PIT-4 b dotyczące zobowiązaniami w kolejnym okresie	1 085,20	3 745,94
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

## Nota 25

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
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	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

## Nota 25

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

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartości 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
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	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
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 26

## Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budynki odrębnie własne i lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	13 624,00	63 992,55	0,00	117 754,97	195 371,52
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	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
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– 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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	13 624,00	63 992,55	0,00	117 754,97	195 371,52
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	6 811,88	59 734,05	0,00	117 754,97	184 300,90
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	1 362,40	4 258,50	0,00	0,00	5 620,90
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	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

## Nota 26

Zmiany w środkach trwałych - cięgi dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budowle odrębnie własności lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- przemieszczenie wewnątrz trzecie	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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	8 174,28	63 992,55	0,00	117 754,97	189 921,80
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości górnego netto na początek okresu	0,00	0,00	6 812,12	4 258,50	0,00	0,00	11 070,62
Wartości górnego netto na koniec okresu	0,00	0,00	5 449,72	0,00	0,00	0,00	5 449,72
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	60,00	100,00	0,00	100,00	97,00

## Nota 27

Wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, uzyskanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KR T	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Komentarz:

Spółka w roku 2023 uzyskała na podstawie Umowy Najmu: biuro w Warszawie przy ul. Posąg 7 Panien 1; w Lublinie przy ul. Tomasza Zana 11a

## Nota 28

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę

Wyszczególnienie według przewidywanego okresu spłaty	2023	2022
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	35 000,00	30 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	15 000,00	15 000,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	20 000,00	15 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

## Nota 29

## Struktura własnościowa środków trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz b d ce odr bn własności lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
środki trwałe własne	0,00	0,00	5 449,72	0,00	0,00	0,00	5 449,72
środki trwałe użytkowane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
użytkowane na podstawie umowy najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
użytkowane na podstawie umowy dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
użytkowane na podstawie umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
użytkowane na podstawie innej umowy (poda jakiej)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki trwałe razem	0,00	0,00	5 449,72	0,00	0,00	0,00	5 449,72

## Nota 30

## Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpisy aktualizujące	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-cia do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-cia do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-cia do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	9 526 616,87	0,00	7 083,34	9 519 533,53
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	9 295 509,48	0,00	7 083,34	9 288 426,14
Stan na początek roku	1 665 148,23	0,00	7 083,34	1 658 064,89
Stan na koniec roku, w tym:	9 295 509,48	0,00	7 083,34	9 288 426,14
- nieprzeterminowane	8 846 216,46	0,00	0,00	8 846 216,46
- do 1 miesiąca	438 194,88	0,00	0,00	438 194,88
- powyżej 1 m-cia do 3 m-cy	1 208,10	0,00	0,00	1 208,10
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	1 001,10	0,00	0,00	1 001,10
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	1 805,60	0,00	0,00	1 805,60

## Nota 30

## Struktura należności krótkoterminowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpisy aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
- powyżej 1 roku	7 083,34	0,00	7 083,34	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społ.	231 107,39	0,00	0,00	231 107,39
Stan na początek roku	34 013,23	0,00	0,00	34 013,23
Stan na koniec roku, w tym:	231 107,39	0,00	0,00	231 107,39
- nieprzeterminowane	231 107,39	0,00	0,00	231 107,39
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	427,56	0,00	0,00	427,56
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 31

## Należności krótkoterminowe (struktura walutowa)

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Należności krótkoterminowe razem w PLN
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:	39 621 176,46	2 918 131,80	12 688 037,10	0,00	0,00	1 221 852,00	4 807 987,62	57 117 201,18
jednostek zależnych z tytułu:	6 603 529,41	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 519 533,53
jednostek współzależnych z tytułu:	6 603 529,41	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 519 533,53
jednostek stowarzyszonych z tytułu:	6 603 529,41	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 519 533,53
znaczącego inwestora z tytułu:	6 603 529,41	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 519 533,53
wspólnika jednostki współzależnej z tytułu:	6 603 529,41	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 519 533,53
jednostki dominującej z tytułu:	6 603 529,41	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 519 533,53
2. Od pozostałych jednostek z tytułu:	6 603 529,41	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 519 533,53
dostaw i usług do 12 miesięcy	6 372 422,02	486 355,30	2 114 672,85	0,00	0,00	203 642,00	801 331,27	9 288 426,14
podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	231 107,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 107,39
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 32

## Akcje (udziały) własne

Liczba akcji	Warto akcji wg ceny	Warto bilansowa akcji	Cel nabycia akcji	Przeznaczenie nabytych akcji
	0,00	0,00		

## Komentarz:

Spółka nie nabywała akcji własnych

## Nota 33

## Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

	2023	2022
1. Kredyty i pożyczki, w tym:	639,04	0,00
- długoterminowe w okresie spłaty	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu dywidend	0,00	0,00
- inne karta	639,04	0,00
2. Inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	7 372,63
- pożyczka z PFR	0,00	7 372,63
3. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 307 817,22	1 930 226,26
- do 12 miesięcy	5 307 817,22	1 930 226,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub j.s.t. z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	1 092 130,25	315 821,93
7. Z tytułu wynagrodzeń	2 238,90	0,00
7. Inne	5 326,58	3 235,94
<b>Razem</b>	<b>6 408 151,99</b>	<b>2 256 656,76</b>

## Nota 34

## Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Zobowiązania krótkoterminowe razem w PLN
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:	18 301 797,78	3 598 414,44	15 645 906,00	0,00	0,00	1 143 890,28	4 501 208,16	38 448 911,94
- jednostek zależnych z tytułu:	3 050 299,63	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	6 408 151,99
- jednostek współzależnych z tytułu:	3 050 299,63	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	6 408 151,99
- jednostek stowarzyszonych z tytułu:	3 050 299,63	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	6 408 151,99
- znaczącego inwestora z tytułu:	3 050 299,63	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	6 408 151,99
- wspólnika jednostki współzależnej z tytułu:	3 050 299,63	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	6 408 151,99
- jednostki dominującej z tytułu:	3 050 299,63	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	6 408 151,99
2. Od pozostałych jednostek z tytułu:	3 050 299,63	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	6 277 579,65
- dostaw i usług do 12 m-cy	1 949 964,86	599 735,74	2 607 651,00	0,00	0,00	190 648,38	750 201,36	5 307 817,22
- podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 092 130,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 130,25
- innej w tytułu wynagrodzeń	2 238,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238,90
- inne	5 326,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 326,58
- kredyty i pożyczki	639,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639,04

## Nota 35

## Instrumenty finansowe – Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i ryzyka kredytowego

Rodzaj instrumentu finansowego	Warto bilansowa	Termin wykupu lub termin przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka	Oszacowana maksymalna kwota straty, na jaką jednostka jest narażona (bez zabezpieczeń), gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze
	0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00

## Komentarz:

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych. Na dzień bilansowy nie występowała znaczna koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia ..... 20.03.2024 .....  
(miejscowo) (data)

.....  
Izabella Pobudkiewicz.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu.....  
(podpis)