

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

LUON SPÓŁKA
AKCYJNA.....
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	0,00	28 681,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	462 055,90	950 023,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 867 046,64	88 556 997,48
B	Koszty działalności operacyjnej	4 673 565,18	87 629 164,47
I	Amortyzacja	171 585,44	257 378,11
II	Zużycie materiałów i energii	5 437,44	23 659,57
III	Usługi obce	1 182 851,12	18 454 724,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 614,00	1 438,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 659,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 568,56	14 080,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 276 849,62	68 877 883,55
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-344 462,64	1 877 856,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	35 950,09	13 315,93
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 468,84	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	13 481,25	13 315,93
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 400,61	76 883,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	16 400,61	76 883,21
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-324 913,16	1 814 289,23
G	Przychody finansowe	21 969,00	2 371 494,82
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	2 300 000,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	2 300 000,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	2 300 000,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	15 490,44	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	6 478,56	71 494,82
H	Koszty finansowe	26 608,71	49 281,23
I	Odsetki, w tym:	16 774,87	39 872,35
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	100,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	9 733,84	9 408,88
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-329 552,87	4 136 502,82
J	Podatek dochodowy	894,82	362 298,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-330 447,69	3 774 204,82

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	5 804 236,95	577 854,61	A	Kapitał (fundusz) własny	5 511 616,09	5 840 797,53
I	Wartości niematerialne i prawne	5 597 734,85	263 421,17	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 887 928,73	112 457,66
2	Wartość firmy	5 561 900,80	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	35 834,05	263 421,17				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	183 087,32	238 782,75	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	183 087,32	238 782,75		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	183 087,32	183 087,32	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 854 135,05	1 854 135,05
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne	1 854 135,05	1 854 135,05
d)	środki transportu	0,00	55 695,43				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	23 414,78	75 650,69	VI	Zysk (strata) netto	-330 447,69	3 774 204,82
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 490 074,86	12 027 430,99
3	Długoterminowe aktywa finansowe	23 414,78	75 650,89	I	Rezerwy na zobowiązania	2 899,45	2 004,63
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	5 000,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 899,45	2 004,63
	– udziały lub akcje	0,00	5 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	70 650,89		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	0,00	60 100,00		– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	1 215 260,27	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	10 550,89	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	23 414,78	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 215 260,27	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	1 215 260,27	0,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki	23 414,78	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	271 915,14	12 025 426,36
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	637 689,81
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	637 689,81
B	Aktywa obrotowe	1 197 454,00	13 809 640,16		– do 12 miesięcy	0,00	637 689,81
I	Zapasy	193 119,09	1 961 832,03		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	133 911,50	0,00	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	862 848,08
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	862 848,08
4	Towary	0,00	204 704,10		– do 12 miesięcy	0,00	862 848,08
5	Zaliczki na dostawy i usługi	59 207,59	1 757 127,93		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	97 554,26	2 909 413,52	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	271 915,14	10 524 888,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	228,30	0,00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	271 191,08	9 997 485,83
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	271 191,08	9 997 485,83

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	164 679,64
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	495,76	362 723,00
3	Należności od pozostałych jednostek	97 554,26	2 909 413,52	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 398,26	1 268 142,52	i)	inne	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	13 398,26	1 268 142,52	4	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	84 156,00	1 641 271,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	625 225,76	8 911 320,22		- krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	625 225,76	8 911 320,22				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	625 225,76	8 911 320,22				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	625 225,76	8 911 320,22				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281 554,89	27 074,39				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne	0,00	3 480 733,75				
	AKTYWA razem (suma poz. A I B C I D)	7 001 690,95	17 868 228,52		PASYWA razem (suma poz. A I B)	7 001 690,95	17 868 228,52

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-330 447,89	3 774 204,82
II.	Korekty razem	-8 795 012,55	701 107,74
1.	Amortyzacja	171 585,44	257 378,11
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 736,48	39 872,35
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-22 388,84	-2 300 000,00
5.	Zmiana stanu rezerw	894,82	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	1 902 624,44	-1 875 305,54
7.	Zmiana stanu należności	3 219 293,44	-512 279,07
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 107 570,58	5 107 059,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26 792,23	-15 817,73
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-9 125 460,24	4 475 312,58
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	853 939,75	2 300 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	170 000,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	25 550,89	2 300 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	15 000,00	2 300 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	10 550,89	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	10 550,89	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	658 389,08	0,00
II.	Wydatki	0,00	50 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	50 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	50 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	853 939,75	2 250 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 200,90	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	2 200,90	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	16 774,87	2 039 872,35
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	2 000 000,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	16 774,87	39 872,35
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-14 573,97	-2 039 872,35
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-8 288 094,48	4 685 440,21
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 288 094,48	4 685 440,21
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 911 320,22	4 225 880,01
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	625 225,78	8 911 320,22
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	1 883 521,17

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 840 797,53	2 066 592,71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 840 797,53	2 066 592,71
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	112 457,66	79 779,91
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 775 471,07	32 677,75
	- podziału zysku (ustawowo)	3 774 204,82	32 677,75
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- zysk na sprzedaży akcji własnych	1 266,25	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 887 928,73	112 457,66
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 854 135,05	1 854 135,05
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 854 135,05	1 854 135,05
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 774 204,82	32 677,75
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 774 204,82	32 677,75
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 774 204,82	32 677,75
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 774 204,82	32 677,75
	- przekazanie na kapitał zapasowy	3 774 204,82	32 677,75
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-330 447,69	3 774 204,82
	a) zysk netto	0,00	3 774 204,82
	b) strata netto	330 447,69	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 511 616,09	5 840 797,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 511 616,09	5 840 797,53

Wybrane dane finansowe przeliczone na EUR

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	od 01.01.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2022 do 31.12.2022	od 01.01.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2022 do 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży	4 329 102,54	89 507 020,98	955 989,43	19 091 572,85
Zysk (strata) ze sprzedaży	-344 462,64	1 877 856,51	-76 067,18	400 541,03
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-324 913,16	1 814 289,23	-71 750,10	386 982,32
Zysk (strata) brutto	-329 552,87	4 136 502,82	-72 774,68	882 303,36
Zysk (strata) netto	-330 447,69	3 774 204,82	-72 972,28	805 026,30
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 125 460,24	4 475 312,56	-2 015 162,14	954 570,43
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	853 939,75	2 250 000,00	188 574,28	479 918,09
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-14 573,97	-2 039 872,35	-3 218,35	-435 098,51
Przepływy pieniężne netto razem	-8 286 094,46	4 685 440,21	-1 829 806,21	999 390,02
Aktywa trwałe	5 804 236,95	577 854,61	1 334 921,10	123 212,57
Aktywa obrotowe	1 197 454,00	13 809 640,16	275 403,40	2 944 548,96
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	97 554,26	2 909 413,52	22 436,58	620 357,26
Kapitał własny	5 511 616,09	5 840 797,53	1 267 621,00	1 245 399,16
Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00	22 999,08	21 322,42
Zobowiązania długoterminowe	1 215 260,27	0,00	279 498,68	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	271 915,14	12 025 426,36	62 537,98	2 564 111,47

Kurs EUR na ostatni dzień 2022 r. = 4,6899 PLN

Kurs EUR na ostatni dzień 2023 r. = 4,3480 PLN

Średni kurs EUR 2022 r. = 4,6883 PLN

Średni kurs EUR 2023 r. = 4,5284 PLN

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-329 552,87			4 136 502,82		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			2 300 000,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	10 589,08			0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	10 215,42			70 328,67		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			1 906 831,49		
K. Podatek dochodowy	0,00			362 298,00		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów trwałych wg poszczególnych grup rodzajowych:

Wartość początkowa

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r	Przychody	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
I.Wartości niem. i prawne	1 215 790,00	5 611 901,80	1 215 790,00	5 611 901,80
II.Rzeczowe aktywa trwałe	254 187,87	0,00	71 100,55	183 087,32
A/Środki trwałe	254 187,87	0,00	71 100,55	183 087,32
Grunty własne	183 087,32	0,00	0,00	183 087,32
Prawo wieczystego użytkow.	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	71 100,55	0,00	71 100,55	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
B/Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe	75 650,69	7 818 866,83	7 871 102,74	23 414,78
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r.	Naliczenie za 2023 r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
I.Wartości niem. i prawne	952 368,83	176 272,31	1 114 474,19	14 166,95
II.Rzeczowe aktywa trwałe	15 405,12	9 480,08	24 885,20	0,00
A/Środki trwałe	15 405,12	9 480,08	24 885,20	0,00
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Prawo wieczystego użytkow.	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	15 405,12	9 480,08	24 885,20	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście :

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania

Wartość firmy powstała w wyniku połączenia spółek metodą nabycia wynosi 5.561.900,80 zł. Odpisy amortyzacyjne będą dokonywane przez okres jej ekonomicznej użyteczności ustalonej na 5 lat.

4. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie występują.

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli :

Nie występują.

6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych :

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2023 roku stanowi kwotę 100.000,- zł.

Skład akcjonariatu:

Maciej Szymański – 370.000 akcji po 0,10 zł

Dawid Olczak – 120.667 akcji po 0,10 zł

Emil Borusławski – 120.667 akcji po 0,10 zł

Mariusz Gudyn – 120.666 akcji po 0,10 zł

Pozostałe 268.000 akcji jest w rękach drobnych akcjonariuszy

7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00			100 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	112 457,66	3 775 471,07		3 887 928,73
Kapitał (fundusz) rezerwowy	1 854 135,05			1 854 135,05

8. Wynik finansowy roku obrotowego :

Działalność Spółki za okres 01.01.2023 – 31.12.2023 zamknęła się stratą w kwocie 330.447,69 zł

9. Dane o stanie rezerw według ich celu utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego :

W roku 2023 rozwiązano rezerwę w kwocie 2004,63 zł i jednocześnie utworzono nową rezerwę na odroczony podatek dochodowy w kwocie 2.899,45 zł.

10. Dane o odpisach aktualizujących stan należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Nie wystąpiły.

11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Na koniec 2023 r. Spółka posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu zawartej pożyczki w wysokości 1.215.260,27 zł.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki poniesione na rzecz prototypów i przyszłej produkcji w wysokości 281.272,73 zł oraz koszty VAT do odliczenia w miesiącach następnym w kwocie 282,16 zł

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Nie wystąpiły.

14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe :

Nie wystąpiły.

15. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Na dzień 31.12.2023 r. saldo rachunku bankowego VAT wynosiło 0,00 zł.

2. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów :

Rodzaj przychodu	Wartość przychodu (w zł)	Struktura %
- sprzedaż produktów i usług	462 055,90	5,74
- sprzedaż towarów	3 867 046,64	48,08
- pozostałe przychody	3 714 250,97	46,18
Razem przychody z działalności gospodarczej	8 043 353,51	100,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe :

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zanieszonej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym :

Nie wystąpiły.

5. Dane o kosztach jednostki, jeśli sporządza część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Nie wystąpiły.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

W okresie sprawozdawczym Spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Spółka nie planuje w 2024 roku ponosić nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

8. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych:

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

10. Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku/ straty brutto.

Lp.	Treść	2023 r. (kwota w zł)
1.	Przychody według ewidencji zespołu „7”	8 043 353,51
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania	0,00
3.	Przychody doliczone do opodatkowania	10 589,08
1.	Przychody podatkowe (1-2+3)	8 053 942,59
1.	Koszty według ewidencji księgowej	8 372 906,38

2.	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	10 215,42
3.	Koszty doliczone	0,00
II.	Koszty uzyskania przychodów – podatkowe (1-2+3)	8 362 690,96
III.	Dochód/Strata (I-II)	- 308 748,37

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni 2022	Rok bieżący 2023	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pien. na koniec okresu o ogr. możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 911 320,22	625 225,76	- 8 286 094,46	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8 911 320,22	625 225,76	- 8 286 094,46	0,00

4. Informacja o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach po dniu bilansowym.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

6. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach i o transakcjach ze spółkami, które nie podlegają konsolidacji

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie występują.

2. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie podlegają konsolidacji:

Nie występują.

3. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Spółka wypłaci tytułem badania sprawozdania finansowego kwotę 10.000,00 zł netto.