

Sprawozdanie finansowe

eSPR_6312631819_2023_133962987614893731 - z informacja dodatkową.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-05-31

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

THE FARM 51 GROUP SA

Siedziba

Województwo

Śląskie

Powiat

GLIWICE

Gmina

GLIWICE

Miejscowość

GLIWICE

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Śląskie

Powiat

GLIWICE

Gmina

GLIWICE

Nazwa ulicy

BOHATERÓW GETTA WARSZAWSKIEGO

Numer budynku

15

Nazwa miejscowości

GLIWICE

Kod pocztowy

44-102

Nazwa urzędu pocztowego

GLIWICE

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

5821Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

6312631819

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000383606

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Przychody i koszty są rozpoznawane w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Ewid. kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Przychody ze sprzedaży usług o okr. realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi. WNiP ujmuje się w księgach wg cen nabycia. Koszty zak. prac rozwoj. prowadzonych na własne potrzeby, zalicza się do WNiP, jeżeli zostaną pokryte, wg przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowaniem technologii. Zgodnie z prawem bil. art.33 ust.3 UOR przyjmuje się 5 letni okres amort. kosztów zak. prac rozwoj. Do czasu zakończenia prac ponoszone koszty prac rozwoj. ujmuje się jako prod. w toku. Zgodnie z art.15 ust.4a pkt.3 Ustawy o PDOP przyjmuje się, że wydatki na prace rozwoj. zalicza się do KUP jednorazowo w roku podatkowym, w którym zostały zakończone. Wartość początkową ST ujmuje się w księgach wg cen nabycia. Cena nabycia i koszt wytworzenia ST obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania. Wart. początkową stanowiącą cenę nabycia ST powiększają koszty jego ulepszenia. ST amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amort. następuje w następnym miesiącu po przyjęciu ST do używania. Do amort. stosowane są stawki zgodnie z zał. do ustawy podatkowej. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty,</p>
<p>7B. ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym</p>
<p>7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.</p>
<p>7D. pozostałe</p>	<p>Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr1 do Uor; Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej</p>
<p>8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</p>	
<p>Nazwa pozycji</p>	<p>..</p>
<p>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</p>	<p>.</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	18 868 679,24	19 584 482,41	0,00
A. Aktywa trwałe	3 689 085,81	90 047,30	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	3 614 662,88	4 669,44	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 614 662,88	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	4 669,44	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	74 422,93	85 377,86	0,00
1. Środki trwałe	74 422,93	85 377,86	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	74 422,93	85 377,86	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	15 179 593,43	19 494 435,11	0,00
I. Zapasy	8 106 484,05	3 292 533,54	0,00

1. Materiały	0,00	19 028,83	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	8 106 484,05	3 273 504,71	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 322 836,91	3 138 976,50	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 322 836,91	3 138 976,50	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 780 071,59	2 633 070,93	0,00
1. – do 12 miesięcy	3 599 571,59	2 633 070,93	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	1 180 500,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	510 375,32	463 349,69	0,00
C. inne	32 390,00	42 555,88	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	865 802,27	11 579 287,45	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	865 802,27	11 579 287,45	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	92 587,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	92 587,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	865 802,27	11 486 700,45	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	855 283,41	11 371 203,45	0,00
2. – inne środki pieniężne	3 497,00	3 497,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	7 021,86	112 000,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	884 470,20	1 483 637,62	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	18 868 679,24	19 584 482,41	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	17 511 843,60	18 027 485,19	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	642 347,80	642 347,80	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	27 440 209,18	27 572 926,37	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 055 071,79	-13 608 618,35	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-515 641,59	3 420 829,37	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 356 835,64	1 556 997,22	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	13 750,00	7 500,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	13 750,00	7 500,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	13 750,00	7 500,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 343 085,64	1 549 497,22	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 343 085,64	1 549 497,22	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	485 119,29	476 672,72	0,00
1. – do 12 miesięcy	485 119,29	476 672,72	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	205 628,16	201 839,45	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	652 338,19	870 985,05	0,00
I. inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 543 356,74	19 637 140,82	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 906 838,69	16 363 636,11	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	9 636 518,05	3 273 504,71	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	18 281 374,74	18 230 703,53	0,00
I. Amortyzacja	1 247 299,39	102 992,53	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	358 119,14	706 481,85	0,00
III. Usługi obce	5 973 576,61	5 091 683,96	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	79 398,00	71 862,00	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	10 104 845,08	11 729 632,76	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	359 092,87	302 075,97	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	159 043,65	225 974,46	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	3 261 982,00	1 406 437,29	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	309 471,75	1 740 028,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	275 253,87	1 720 007,07	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	34 217,88	20 020,93	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 298 609,70	170 075,68	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 103 823,44	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	194 786,26	170 075,68	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	272 844,05	2 976 389,61	0,00
G. Przychody finansowe	400 853,52	990 200,05	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	400 853,52	30 614,29	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	959 585,76	0,00
H. Koszty finansowe	1 161 501,70	11 198,29	0,00
I. Odsetki, w tym:	45,33	11 198,29	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	564 121,07	0,00	0,00
IV. Inne	597 335,30	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-487 804,13	3 955 391,37	0,00
J. Podatek dochodowy	27 837,46	534 562,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-515 641,59	3 420 829,37	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 027 485,19	14 606 655,82	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 027 485,19	14 606 655,82	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	642 347,80	642 347,80	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	642 347,80	642 347,80	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	27 572 926,37	27 572 926,37	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-132 717,19	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	132 717,19	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. – kwota błędnie przypisana z 2014 roku	132 717,19	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	27 440 209,18	27 572 926,37	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 187 788,98	-15 358 425,70	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 420 829,37	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	132 717,19	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 553 546,56	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	3 420 829,37	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	132 717,19	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	13 608 618,35	15 358 425,70	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	13 608 618,35	15 358 425,70	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	3 420 829,37	1 749 807,35	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 187 788,98	13 608 618,35	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 055 071,79	-13 608 618,35	0,00
6. Wynik netto	-515 641,59	3 420 829,37	0,00
A. zysk netto	0,00	3 420 829,37	0,00
B. strata netto	515 641,59	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 511 843,60	18 027 485,19	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 511 843,60	18 027 485,19	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-515 641,59	3 420 829,37	0,00
II. Korekty razem	-6 148 635,18	-3 208 697,72	0,00
1. Amortyzacja	1 247 299,39	102 992,53	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-892 176,49	1 015 923,96	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	95 047,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	6 250,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-4 813 950,51	-3 292 533,54	0,00
7. Zmiana stanu należności	-2 183 860,41	-2 475 219,98	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-206 411,58	-780 907,71	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	599 167,42	2 221 047,02	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-6 664 276,77	212 131,65	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	4 848 797,90	18 677,76	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 846 337,90	18 677,76	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 460,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 848 797,90	-18 677,76	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	4 674,00	0,00

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	4 674,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	-4 674,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-11 513 074,67	188 779,89	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 620 898,18	-827 144,07	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	892 176,49	-1 015 923,96	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 378 126,53	12 189 346,64	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	865 051,86	12 378 126,53	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

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

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-487 804,13			3 955 391,37		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	276 743,45	0,00	276 743,45	1 720 774,07	0,00	1 720 774,07
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
ODSETKI US Art. 12 Ust. 4 Pkt. 7 Lit.	1 489,58	0,00	1 489,58	767,00	0,00	767,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 198 733,22	0,00	1 198 733,22	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
RK Art. 15A Ust. 2 Pkt. Lit.	829 637,29	0,00	829 637,29	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	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:	4 807 349,77	0,00	4 807 349,77	1 936 329,23	0,00	1 936 329,23
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
AKTUALIZACJA WART. FINANSOWYCH Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit.	564 121,07	0,00	564 121,07	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
PODATEK U ŹRÓDŁA Art. 16 Ust. 1 Pkt. 15 Lit.	156 869,78	0,00	156 869,78	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
DAROWIZNA Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14 Lit.	18 119,96	0,00	18 119,96	165 806,43	0,00	165 806,43
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	646 499,02	0,00	646 499,02	2 104 490,52	0,00	2 104 490,52
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
ZUS 11,12/2023 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. A	47 475,37	0,00	47 475,37	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
UD 12/2023 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	598 820,00	0,00	598 820,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
RK Art. 15A Ust. 3 Pkt. Lit.	203,65	0,00	203,65	1 232 883,56	0,00	1 232 883,56
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
ZUS 11,12/2022 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. A	0,00	0,00	0,00	34 096,96	0,00	34 096,96

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: UD 12/2022 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	0,00	0,00	0,00	837 510,00	0,00	837 510,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	871 606,96	0,00	871 606,96	655 262,38	0,00	655 262,38
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: UD 12/2021 Art. 15 Ust. 4g Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	614 390,00	0,00	614 390,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ZUS 11,12/2021 Art. 15 Ust. 4h Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	40 872,38	0,00	40 872,38
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: UD 12/2022 Art. 15 Ust. 4g Pkt. Lit.	837 510,00	0,00	837 510,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ZUS 11,12/2022 Art. 15 Ust. 4h Pkt. Lit.	34 096,96	0,00	34 096,96	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	2 678 300,62	0,00	2 678 300,62
2017	0,00	0,00	0,00	1 772 060,50	0,00	1 772 060,50
2019	0,00	0,00	0,00	735 284,28	0,00	735 284,28
2020	0,00	0,00	0,00	170 955,84	0,00	170 955,84
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-4 803 538,71	0,00	-4 803 538,71	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ZAKOŃCZONE PRACE ROZWOJOWE Art. 15 Ust. 4A Pkt. 2 Lit.	-4 803 538,71	0,00	-4 803 538,71	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 184 577,68			2 941 874,05		
K. Podatek dochodowy	0,00			558 956,06		

Załączniki

Informacja dodatkowa

informacjadodoatkowa.pdf