



**AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe**

**Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 30.06.2022 r.	2 377 699,99	2 413 650,85	1 793 932,49	9 485 464,44	1 051 940,07	17 122 687,84
Zwiększenia:	0,00	26 217,82	12 603,00	1 945 346,87	82 105,54	2 066 273,24
- ze środków trwałych w budowie		0,00				0,00
- zakup		26 217,82	12 603,00	4 359,30	82 105,54	125 285,67
- leasing			0,00	1 940 987,57		1 940 987,57
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- z założenia spółki zależnej (wniesienie przedsiębiorstwa)						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	674 363,92	1 507 401,00	0,00	2 181 764,92
- sprzedaż			674 363,92	1 433 986,37	0,00	2 108 350,29
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne				73 414,63		73 414,63
BZ 30.06.2023 r.	2 377 699,99	2 439 868,67	1 132 171,57	9 923 410,31	1 134 045,62	17 007 196,16
<b>Umorzenie</b>						
BZ 30.06.2022 r.	0,00	226 747,08	1 302 298,16	3 185 080,06	571 486,28	5 285 611,58
Zwiększenia:	0,00	100 951,86	200 004,03	1 787 008,84	114 050,30	2 202 015,03
- amortyzacja	0,00	100 951,86	200 004,03	1 787 008,84	114 050,30	2 198 402,41
- przemieszczenia						0,00
- inne					3 612,62	3 612,62
Zmniejszenia:	0,00	0,00	585 403,34	1 035 512,77	0,00	1 620 916,11
- sprzedaż			585 403,34	1 028 171,29		1 613 574,63
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne				7 341,48		7 341,48
BZ 30.06.2023 r.	0,00	327 698,94	916 898,85	3 936 576,13	685 536,57	5 866 710,49
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 30.06.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych na 30.06.2022 r.		-563,82	-149,51	-957,34	-109,82	-1 780,49
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych na 30.06.2023 r.		7 352,14	1 823,38	50 997,01	25 508,04	85 680,57
<b>Wartość netto</b>						
BZ 30.06.2022 r.	2 377 699,99	2 187 467,59	491 783,84	6 301 341,72	480 563,62	11 838 856,75
BZ 30.06.2023 r.	2 377 699,99	2 104 817,59	213 449,34	5 935 837,17	423 001,00	11 054 805,09

**Nota nr 6: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość z umowy</b>						
30.06.2023 r.	0,00	22 408 693,46	0,00	0,00	0,00	22 408 693,46
Budynki biurowo-magazynowy Bielany Wr.		16 435 444,80				16 435 444,80
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61 Wrocław		615 660,00				615 660,00
Lokal konferencyjny Wrocław, ul. Gwiaździsta		1 419 607,20				1 419 607,20
Magazyn Jengen (Avilux)		3 420 500,58				3 420 500,58
Biurowo Landsberg (Avilux)		517 480,88				517 480,88
30.06.2022 r.	0,00	21 901 898,04	0,00	0,00	0,00	21 901 898,04
Budynki biurowo-magazynowy Bielany Wr.		15 897 704,71				15 897 704,71
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61 Wrocław		538 164,00				538 164,00
Lokal konferencyjny Wrocław, ul. Gwiaździsta		1 324 260,00				1 324 260,00
Magazyn Jengen (Avilux)		3 597 509,16				3 597 509,16
Biurowo Landsberg (Avilux)		544 260,17				544 260,17

**Nota nr 7: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego**

Wyszczególnienie	30.06.2023 r.		30.06.2022 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny		86 587,01		94 349,21
Środki transportu		5 923 875,74		6 277 460,48
Inne środki trwałe				
<b>Razem</b>	<b>6 010 462,75</b>	<b>0,00</b>	<b>6 371 809,69</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
- poniesione w roku	127 621,63	3 023 764,70
- planowane na rok następy	1 100 000,00	0,00
<b>na ochronę środowiska:</b>		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

**Nota nr 9: Środki trwałe w budowie**

30.06.2022 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				30.06.2023 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
0,00	51 108,50					51 108,50

Wykaz pozycji środków trwałych w budowie	30.06.2023 r.
Prace przygotowawcze - grunt przy ul. Avicenny	25 000,00
Modernizacja systemu CCTV	26 108,50
<b>RAZEM</b>	<b>51 108,50</b>

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	30.06.2023 r.			30.06.2022 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1) kaucje	96 310,79	0,00	96 310,79	30 614,64	0,00	30 614,64
razem	96 310,79	0,00	96 310,79	30 614,64	0,00	30 614,64
Ogółem	96 310,79	0,00	96 310,79	30 614,64	0,00	30 614,64

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 11: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
30.06.2022 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2023 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
30.06.2022 r.					0,00
30.06.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
30.06.2022 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
30.06.2023 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00

**Nota nr 12: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 30.06.2023 r.**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	RetLab Sp. z o.o. Bielany Wrocławskie ul. Logistyczna 4; 55-040 Koberzyce	1 150,00		1 150,00	100,00	100,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 150,00</b>			

**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 13: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	30.06.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	30.06.2023 r.
<b>- od zdarzeń odnośzonych na wynik finansowy okresu</b>					
ujemne różnice kursowe od zobowiązań	106 496,37	179 458,66	106 496,37	0,00	179 458,66
ujemne różnice kursowe od należności	7 411,23	0,00	7 411,23	0,00	0,00
rezerva uciążliwa	277 771,34	219 497,22	277 771,34	0,00	219 497,22
odpis wartości zapasów	874 355,10	778 959,36	874 355,10	0,00	778 959,36
składki ZUS pracodawcy opłacone w VII, VIII miesiącu roku następnego	171 396,28	0,00	171 396,28	0,00	0,00
wycena opcji i transakcji walutowych	241 852,76	43 398,47	241 852,76	0,00	43 398,47
marża ze sprzedaży zrealizowana w 07.2023 zafakturowana w 06.2023	0,00	149 620,68	0,00	0,00	149 620,68
odpis aktualizujący należności	640 337,23	0,00	0,00	543 540,06	96 797,17
niezrealizowany zysk w grupie kapitałowej	302 373,40	56 876,12	302 373,40	0,00	56 876,12
<b>- od zdarzeń odnośzonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2 621 993,71</b>	<b>1 427 810,51</b>	<b>1 981 656,48</b>	<b>543 540,06</b>	<b>1 524 607,68</b>
stawka podatkowa	19%				19%
aktywo na podatek odroczoney	498 178,80				289 675,46
odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
<b>Aktywo na podatek odroczoney</b>	<b>498 178,80</b>				<b>289 675,46</b>

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 14: Zapasy**

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
30.06.2022 r.				32 653 635,00	1 874 504,43	34 528 139,43
30.06.2023 r.				30 712 032,81	296 982,18	31 009 014,99
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
30.06.2022 r.				876 072,48	0,00	876 072,48
Zwiększenia				529 446,02		529 446,02
Wykorzystanie				166 995,96		166 995,96
Zmniejszenia						0,00
30.06.2023 r.	0,00	0,00	0,00	1 238 522,54	0,00	1 238 522,54
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych na 30.06.2023 r.	0,00	0,00	0,00	21 953,34	0,00	21 953,34
<b>Wartość bilansowa</b>						
30.06.2022 r.	0,00	0,00	0,00	31 777 562,52	1 874 504,43	33 652 066,95
30.06.2023 r.	0,00	0,00	0,00	29 481 556,93	296 982,18	29 778 539,11

**Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2022 r. do 30.06.2023 r.**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
30.06.2022 r.				876 072,48	876 072,48
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	529 446,02	529 446,02
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi				529 446,02	529 446,02
- przemieszczenia					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	166 995,96	166 995,96
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi				166 995,96	166 995,96
- wykorzystanie odpisów				0,00	0,00
- przemieszczenia					0,00
- przemieszczenia					0,00
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych na 30.06.2023 r.	0,00	0,00	0,00	21 953,34	21 953,34
30.06.2023 r.	0,00	0,00	0,00	1 238 522,54	1 238 522,54

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 16: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienia	30.06.2023 r.			30.06.2022 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>9 375 648,86</b>	<b>808 690,89</b>	<b>8 566 957,97</b>	<b>10 568 790,28</b>	<b>676 659,78</b>	<b>9 892 130,50</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 010 217,55	248 048,15	7 762 169,40	9 471 388,15	438 109,91	9 033 278,24
- do 12 miesięcy	8 010 217,55	248 048,15	7 762 169,40	9 471 388,15	438 109,91	9 033 278,24
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	720 871,97	0,00	720 871,97	636 482,20	0,00	636 482,20
c) inne	644 559,34	560 642,74	83 916,60	459 971,70	238 549,87	221 421,83
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	948,23	0,00	948,23
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>9 375 648,86</b>	<b>808 690,89</b>	<b>8 566 957,97</b>	<b>10 568 790,28</b>	<b>676 659,78</b>	<b>9 892 130,50</b>

**Nota nr 17: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2023 r.**

Wyszczególnienia	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00					0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00					0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)	0,00					0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00					0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00					0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00					0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)	0,00					0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00					0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	6 586 041,42	957 630,07	87 711,51	215 383,72	163 450,83	8 010 217,55
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	42 627,95	22 958,74	23 318,65	159 142,81	248 048,15
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>6 586 041,42</b>	<b>915 002,12</b>	<b>64 752,77</b>	<b>192 065,07</b>	<b>4 308,02</b>	<b>7 762 169,40</b>
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)	1 138 618,83	0,00	0,00	0,00	226 812,48	1 365 431,31
Pozostałe (odpisy)	333 830,26	0,00	0,00	0,00	226 812,48	560 642,74
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>804 788,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>804 788,57</b>

**Nota nr 18: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
<b>30.06.2022 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>438 109,91</b>	<b>238 549,87</b>	<b>0,00</b>	<b>676 659,78</b>
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120 916,58</b>	<b>350 573,16</b>	<b>0,00</b>	<b>471 489,74</b>
- z działalności operacyjnej			120 916,58	350 573,16		471 489,74
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304 742,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304 742,31</b>
- Rozwiązanie:	0,00	0,00	304 742,31	0,00	0,00	304 742,31
- z działalności operacyjnej			304 742,31			304 742,31
- z działalności finansowej						0,00
- Wykorzystanie						0,00
- Przemieszczenia						0,00
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej na 30.06.2023 r.	0,00	0,00	-6 236,03	-28 480,29	0,00	-34 716,32
<b>30.06.2023 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>248 048,15</b>	<b>560 642,74</b>	<b>0,00</b>	<b>808 690,89</b>

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na wysokie prawdopodobieństwo zagrożenia w spłacie należności.

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 19: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>2 276 083,74</b>	<b>1 408 267,61</b>
	Kasa (Bielany Wr.)	33 815,96	2 716,90
	Kasa (Nyska)	3 673,45	5 515,33
	Kasa (Zwycięska)	10 642,10	30 990,16
	Kasa walutowa (Bielany Wr.) EUR	3 119,66	655,28
	Kasa walutowa (Landsberg) EUR	831,81	365,18
	Rachunek w banku mBank S.A. ZFSS	55 738,29	147 064,81
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN (6519)	5 010,50	3 494,37
	Rachunek w banku mBank S.A. w EUR (1004)	1 113 124,11	229 017,74
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w USD (2745)	89 011,46	1 154,65
	Rachunek w banku mBank S.A. w PLN PRO	11 380,89	3 348,57
	Rachunek w banku mBank S.A. w PLN VAT (1024)	35 760,20	25 014,89
	Rachunek w banku mBank S.A. ZFSS (PRO)	8 595,33	28 125,77
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN VAT (3663)	89 277,17	29 615,72
	Rachunek w banku Credit Agricole	3 000,00	3 000,00
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska S.A. w EUR (3149)	230 828,70	211 252,75
	Rachunek w banku Paribas Bank Polska S.A. w PLN VAT (1023)	47 623,39	27 753,15
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN VAT (4577)	18 804,43	26 759,49
	Rachunek w banku mBank S.A. w EUR	42 061,43	141 561,33
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w EUR	166 906,68	18 452,84
	Rachunek w banku PKO BP w EUR	216 346,53	234 775,25
	Rachunek w banku mBank S.A. w USD	0,00	0,04
	Rachunek w banku mBank S.A. w PLN (1001)	1 933,55	
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w USD	79,02	
	Rachunek w banku mBank S.A. w USD (1023)	18,32	
	Rachunek Sparkasse (745251)	14 489,38	18 580,44
	Rachunek Sparkasse (745269)	74 011,38	42 801,61
	lokaty overnight	0,00	176 251,35
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	127 037,37	109 143,25
<b>2.</b>	<b>Inne środki pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
<b>3.</b>	<b>Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Lokata -		
	Lokata -		
	Lokata -		
<b>4.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>2 276 083,74</b>	<b>1 408 267,61</b>
<b>5.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>	<b>-2 818,69</b>	<b>-786,31</b>
	dodatnie różnice kursowe	0,00	318,46
	ujemne różnice kursowe	2 818,69	1 104,77
<b>7.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>	<b>2 278 902,43</b>	<b>1 409 053,92</b>

**Nota nr 20: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	205 237,99	219 682,44
Oplacone z góry czynsze z tytułu najmu pomieszczeń	177 959,78	170 331,30
Oplacone z góry prenumeraty	437,48	1 211,60
Licencje	26 663,38	42 404,18
Koszty reklamy	125,00	83,37
Koszty opłat giełdowych	1 500,00	1 622,23
ZFSS	60 773,22	63 192,82
Ochrona znaku towarowego	18 796,19	13 548,92
Podatek od nieruchomości	4 942,00	
Inne różne	41 551,71	37 867,97
<b>Razem</b>	<b>537 986,75</b>	<b>549 944,83</b>

**KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 21: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje Serii A	Akcje nie są uprzywilejowane	1 182 183,00	130 040,13	Przekształcenie udziałów na akcje	06.07.2010	01.01.2010
2	Akcje Serii B	Akcje nie są uprzywilejowane	552 932,00	60 822,52	Wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
3	Akcje Serii E	Akcje nie są uprzywilejowane	686 160,00	75 477,60	Wkład pieniężny i wkład niepieniężny	21.09.2018	01.01.2017
	<b>Kapitał razem</b>	<b>X</b>	<b>2 421 275,00</b>	<b>266 340,25</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 22: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 30.06.2023 r.**

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Bartosz Palusko	995 136	41,10%	107 253,30	995 136	41,10%
2	Marta Palusko	460 042	19,00%	50 604,62	460 042	19,00%
3	Szymon Staruchowicz	425 092	17,56%	46 471,15	425 092	17,56%
4	Krzysztof Szymczykowski	143 025	5,91%	15 732,75	143 025	5,91%
5	Grzegorz Greń	128 655	5,31%	14 152,05	128 655	5,31%
6	Pozostali	269 325	11,12%	32 126,38	269 325	11,12%
	<b>Razem</b>	<b>2 421 275</b>	<b>100,00%</b>	<b>266 340,25</b>	<b>2 421 275</b>	<b>100,00%</b>

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

**Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	BZ 30.06.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 30.06.2023 r.
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu</b>					
Dodatnie różnice kursowe od należności	83 727,03	68 878,97	83 727,03		68 878,97
Ujemne różnice kursowe od zobowiązań	0,00				0,00
Wycena opcji i transakcji walutowych	0,00	28 309,14			28 309,14
Jednorazowe zaliczenie w koszty wyposażenia magazynu o znacznej wartości	281 769,25	224 460,25	281 769,25		224 460,25
Amortyzacja jednorazowa środka trwałego	34 880,08	4 982,92	34 880,08		4 982,92
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>					
<b>RAZEM</b>	<b>400 376,36</b>	<b>326 631,28</b>	<b>400 376,36</b>	<b>0,00</b>	<b>326 631,28</b>
stawka podatkowa		19%			19%
<b>REZERWA NA PODATEK ODROZCZONY</b>	<b>76 072,00</b>				<b>62 060,00</b>

**Nota nr 24: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
<b>30.06.2022.:</b>			<b>405 406,62</b>		<b>405 406,62</b>
- długoterminowe	0,00				0,00
- krótkoterminowe			405 406,62		405 406,62
Zwiększenia			219 497,21		219 497,21
Wykorzystanie			277 771,34		277 771,34
Rozwiązanie					0,00
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych na 30.06.2023 (+/-)			-6 280,05		-6 280,05
<b>30.06.2023.:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>340 852,44</b>	<b>0,00</b>	<b>340 852,44</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			340 852,44		340 852,44

**Nota nr 25: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Na koszty usług księgowych	Inne	Razem
<b>30.06.2022.:</b>	<b>31 771,91</b>	<b>0,00</b>	<b>24 073,36</b>	<b>4 015,95</b>	<b>59 861,22</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	31 771,91		24 073,36	4 015,95	59 861,22
Zwiększenia	21 933,13		15 576,05	0,00	37 509,18
Wykorzystanie	0,00		0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00		22 888,87	0,00	22 888,87
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych (+/-)	-1 563,28		-1 184,49	-197,59	-2 945,36
<b>30.06.2023.:</b>	<b>52 141,76</b>	<b>0,00</b>	<b>15 576,05</b>	<b>3 818,36</b>	<b>71 536,17</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	52 141,76		15 576,05	3 818,36	71 536,17

**Nota nr 26: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					
<b>30.06.2022 r.</b>					<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>30.06.2023 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
<b>30.06.2022 r.</b>					<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>30.06.2023 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>					
<b>30.06.2022 r.</b>	<b>139 835,24</b>		<b>5 373 677,55</b>		<b>5 513 512,78</b>
powyżej 1 roku do 2 lat	131 070,73		2 080 855,13		2 211 925,85
powyżej 2 lat do 3 lat	103 371,57		2 258 990,32		2 362 361,89
powyżej 3 lat do 5 lat	154 981,70		328 042,77		483 024,47
powyżej 5 lat	0,00		96 169,96		96 169,96
<b>30.06.2023 r.</b>	<b>389 423,99</b>	<b>0,00</b>	<b>4 764 058,18</b>	<b>0,00</b>	<b>5 153 482,17</b>

**Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>10 555 858,70</b>	<b>16 029 286,67</b>
kredyty	10 328 669,68	15 261 493,45
pożyczka od rodziny Nietler	227 189,02	767 793,22
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>2 009 441,29</b>	<b>3 310 907,32</b>
z tytułu opcji walutowych	0,00	241 852,76
z tytułu leasingu	2 009 441,29	1 438 453,74
z tytułu płatności w systemie eBury	0,00	1 630 600,82
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>11 320 209,55</b>	<b>8 913 898,64</b>
- do 12 miesięcy	11 320 209,55	8 913 898,64
- powyżej 12 miesięcy		
<b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>51 690,16</b>	<b>295 240,24</b>
zaliczki na dostawy	51 690,16	295 240,24
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</b>	<b>1 810 852,05</b>	<b>1 850 424,96</b>
z tytułu podatków	1 416 287,30	1 488 922,25
z tytułu ubezpieczeń społecznych	394 564,75	361 502,71
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>390 758,54</b>	<b>390 048,00</b>
wynagrodzenia za VI	390 758,54	390 048,00
<b>Inne</b>	<b>69 575,10</b>	<b>56 103,19</b>
pozostałe zobowiązania	69 575,10	56 103,19
<b>Razem</b>	<b>26 208 385,39</b>	<b>30 845 909,02</b>

Wyszczególnienie	30.06.2023 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	10 555 858,70	10 555 858,70				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	2 009 441,29	2 009 441,29				
Z tytułu dostaw i usług:	11 320 209,55	9 957 337,38	1 220 334,93	139 466,13	2 852,64	218,47
Zaliczki otrzymane na dostawy	51 690,16	51 690,16				
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00				
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 810 852,05	1 810 852,05				
Z tytułu wynagrodzeń	390 758,54	390 758,54				
Inne	69 575,10	69 575,10				
<b>Razem</b>	<b>26 208 385,39</b>	<b>24 845 513,22</b>	<b>1 220 334,93</b>	<b>139 466,13</b>	<b>2 852,64</b>	<b>218,47</b>

**Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
do 1 roku	2 133 895,51	1 332 705,91	1 994 351,96	1 438 453,74
od 1 roku do 3 lat	4 490 180,97	3 711 864,38	4 336 054,20	4 062 201,00
od 3 lat do 5 lat	354 563,58	1 527 846,49	331 834,03	1 311 476,55
powyżej 5 lat	96 726,92	0,00	96 169,96	X
<b>Razem</b>	<b>7 075 366,98</b>	<b>6 572 416,78</b>	<b>6 758 410,14</b>	<b>6 812 131,28</b>
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat</b>	<b>7 075 366,98</b>	<b>6 572 416,78</b>	<b>6 758 410,14</b>	<b>6 812 131,28</b>
zobowiązania krótkoterminowe			1 994 351,96	1 438 453,74
zobowiązania długoterminowe			4 764 058,18	5 373 677,55

**Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
<b>Ujemna wartość firmy</b>		
Stan na BO:	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
Stan na BZ:	0,00	0,00
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	52 771,00	5 674,21
a) Oplacone z góry świadczenia	49 371,80	0,00
b) Pozostałe	3 399,20	5 674,21
<b>RAZEM</b>	<b>52 771,00</b>	<b>5 674,21</b>
<b>OGÓLEM</b>	<b>52 771,00</b>	<b>5 674,21</b>

**Nota nr 30: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniami między tymi pozycjami**

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	stan na dzień 30.06.2023 r.		stan na dzień 30.06.2022 r.		
	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	
Kredyty i pożyczki	PASYWA B III 3a	10 555 858,70	PASYWA B II 3a	389 423,99	10 945 282,69
Zobowiązania z tytułu leasingu	PASYWA B III 3c	2 009 441,29	PASYWA B II 3c	4 764 058,18	6 773 499,47

**Nota nr 31: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2023 r.			stan na dzień 30.06.2022 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Kredyty w rachunku bieżącym BNP Bank Polska S.A. udzielony VIDIS S.A.	2 851 040,46	8,025 mln hipoteka, 10,275 mln zastaw finansowy	hipoteka umowna do 8,025 mln., weksel in blanco, poręczenie cywilne do 10,275 mln., zastaw finansowy na gwarancja de minimis	4 394 828,09	brak	przelew wierzycelności, weksel nie poręczony, weksel poręczony, zastaw finansowy na rachunkach, gwarancja BGK, poręczenie cywilne
Kredyt w rachunku bieżącym mBank udzielony VIDIS S.A.	4 971 031,42	4,8 mln gwarancja de minimis BGK, 3 mln zastawa na zapasach	gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 4,8 mln., weksel in blanco, utrzymywanie średniokwartalnych	2 823 240,86	4 500 000,00	weksel, zastaw na zapasach o wartości 2,5 mln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2,4 mln.
Kredyt krótkoterminowy obrotowy mBank udzielony Vidis S.A.	2 000 000,00	1 600 000,00	gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1,6 mln., weksel in blanco, utrzymywanie średniokwartalnych	5 000 000,00	7 000 000,00	weksel, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 4,0 mln, utrzymanie wpływów na koncie na poziomie nie niższym niż 3,0 mln
Kredyt nieodnawialny	0,00	0,00		1 053 135,00	1 101 336,00	gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1 101 336,00 pln, zastaw finansowy na rachunku pomocniczym , cesja wierzycelności
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Bank Polska S.A. udzielony Projekcja Sp. z o.o.	21 823,52	1 125 000,00	hipoteka umowna - lokal przy ul. Zwycięskiej 20a	531 995,55	1 125 000,00	hipoteka umowna - lokal przy ul. Zwycięskiej 20a
Kredyt w rachunku bieżącym mBank S.A. udzielony Projekcja Sp. z o.o.	67 174,81	brak	weksel in blanco razem z deklaracją wekslową			
<b>RAZEM</b>	<b>9 911 070,21</b>	<b>2 725 000,00</b>	<b>X</b>	<b>13 803 199,50</b>	<b>13 726 336,00</b>	<b>X</b>

**Nota nr 32: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stwarzanych gwarancji i poręczeń**

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2023 r.		stan na dzień 30.06.2022 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>Dotyczące jednostek powiązanych:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotyczące pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotyczące pozostałych jednostek:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	600 790,50	0,00	628 282,98	0,00
Gwarancja dla Commerzbanku na zabezpieczenie	0,00		0,00	
Gwarancja dla 2 PM Sp. z o.o. na zabezpieczenie	600 790,50	0,00	628 282,98	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>600 790,50</b>	<b>0,00</b>	<b>628 282,98</b>	<b>0,00</b>



Nota nr 33: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług:</b>	<b>6 895 842,97</b>	<b>14 643 517,64</b>
- Sprzedaż usług serwisowych, transportowych, marketingowych, najmu	6 895 842,97	14 643 517,64
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów:</b>	<b>119 010 845,67</b>	<b>105 798 447,78</b>
- ze sprzedaży towarów	119 010 845,67	105 798 447,78
- ze sprzedaży materiałów		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>125 906 688,64</b>	<b>120 441 965,42</b>

Struktura terytorialna	01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem:</b>	<b>6 895 842,97</b>	<b>14 643 517,64</b>
Kraj	6 266 498,95	14 074 503,76
Eksport	629 344,02	569 013,88
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:</b>	<b>119 010 845,67</b>	<b>105 798 447,78</b>
Kraj	103 752 139,29	85 917 809,00
Eksport	15 258 706,38	19 880 638,78
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>125 906 688,64</b>	<b>120 441 965,42</b>

Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>608 427,04</b>	<b>204 548,10</b>
- Zysk z tytułu sprzedaży środków trwałych	608 427,04	204 548,10
<b>II. Dotacje</b>	<b>10 350,00</b>	<b>157 846,40</b>
- Dotacje dotyczące programu "Mój elektryk"	10 350,00	157 846,40
		0,00
		0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>168 144,81</b>	<b>45 081,55</b>
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	166 995,96	45 081,55
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	1 148,85	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	<b>559 945,40</b>	<b>3 250 509,61</b>
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	190 832,29	74 424,51
- Różnice inwentaryzacyjne	30 026,67	8 187,03
- Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z działalnością podstawową	53 542,91	58 896,24
- Wartość otrzymanych niedopłatnie towarów	37 733,35	21 712,15
- Rozliczenie zakończonych umów leasingowych	72 484,51	353 055,99
- Przychody z polis komunikacyjnych	77 054,56	148 183,96
- Spisane salda rozrachunków	10 203,38	1 948,40
- Umorzenie subwencji PFR	0,00	1 262 950,00
- Wykorzystanie odpisu aktualizującego zapasy	1 717,38	1 075 592,88
- Inne różne	86 371,15	248 548,45
<b>RAZEM</b>	<b>1 346 867,25</b>	<b>3 657 985,66</b>

Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>2 354 075,95</b>	<b>1 278 113,89</b>
- Odpis aktualizujący wartość zapasów	529 446,02	1 278 113,89
- Odpis aktualizujący należności	167 896,29	0,00
- Odpis aktualizujący wartość firmy (jednostka zagraniczna)	1 656 733,64	
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>566 510,79</b>	<b>240 491,36</b>
- Likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych	0,00	81 023,88
- Wartość przekazanej darowizny	7 070,00	14 824,72
- Różnice inwentaryzacyjne	31 663,68	15 520,89
- Wartość spisanych rozrachunków	0,00	20 825,59
- Koszty likwidacji szkód komunikacyjnych	52 592,23	76 863,32
- Inne różne	475 184,88	11 614,25
- Rozwiązania umowy przedwstępnej	0,00	19 818,71
<b>RAZEM</b>	<b>2 920 586,74</b>	<b>1 518 605,25</b>

**Nota nr 36: Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	01.07.2022 r. -	01.07.2021 r. -
	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>II. Odsetki:</b>	<b>62 169,28</b>	<b>27 749,24</b>
Odsetki bankowe	4 438,35	2 971,21
Odsetki za zwłokę w spłacie należności	57 730,93	24 778,03
w tym od jednostek powiązanych		
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:</b>	<b>270 161,90</b>	<b>11 370,43</b>
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych	270 161,90	11 370,43
<b>V. Inne:</b>	<b>23 223,67</b>	<b>0,00</b>
Nadwyżka dodatnich różnic nad ujemnymi	23 223,67	
<b>RAZEM</b>	<b>355 554,85</b>	<b>39 119,67</b>

*Przychody odsetkowe za okres 01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.*

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	57 730,93				57 730,93
Pozostałe aktywa	4 438,35				4 438,35
<b>RAZEM</b>	<b>62 169,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62 169,28</b>

*Przychody odsetkowe za okres 01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.*

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	24 778,03				24 778,03
Pozostałe aktywa	2 971,21				2 971,21
<b>RAZEM</b>	<b>27 749,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 749,24</b>

**Nota nr 37: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	01.07.2022 r. -	01.07.2021 r. -
	30.06.2023 r.	30.06.2022 r.
<b>I. Odsetki</b>	<b>1 323 482,24</b>	<b>727 237,49</b>
Zapłacone i zarachowane	1 001 472,41	511 736,51
Raty odsetkowe od leasingu	317 606,89	213 509,98
Odsetki budżetowe	4 402,94	1 991,00
w tym dla jednostek powiązanych		6 769,62
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>43 398,47</b>	<b>256 923,62</b>
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych na dzień bilansowy	43 398,47	256 923,62
<b>IV. Inne</b>	<b>186 484,78</b>	<b>175 068,95</b>
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	207 917,61	168 490,21
Inne	-21 432,83	6 578,74
<b>RAZEM</b>	<b>1 553 365,49</b>	<b>1 159 230,06</b>

*Koszty odsetkowe za okres 01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.*

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	1 319 079,30				1 319 079,30
<b>RAZEM</b>	<b>1 319 079,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 319 079,30</b>

*Koszty odsetkowe za okres 01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.*

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	725 246,49				725 246,49
<b>RAZEM</b>	<b>725 246,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>725 246,49</b>

**Nota nr 38: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Wyszczególnienie	01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>(1 336 476,4)</b>			<b>4 436 664,9</b>
<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>				
Umorzenie części subwencji PFR	0,00		0,00	1 262 500,00
Dotacja	10 350,00		10 350,00	
<b>Razem</b>	<b>10 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 350,00</b>	<b>1 262 500,00</b>
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>				
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na 30.06	84 119,17		84 119,17	85 540,89
Przychody bilansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	0,00			
<b>Razem</b>	<b>84 119,17</b>	<b>0,00</b>	<b>84 119,17</b>	<b>85 540,89</b>
<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>				
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny	71 938,14		71 938,14	690 398,70
Przychody finansowe z wyceny i kontaktów walutowych - odwrócenie wyceny	28 309,14			15 070,86
<b>Razem</b>	<b>100 247,28</b>	<b>0,00</b>	<b>100 247,28</b>	<b>705 459,56</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>				
Ubezpieczenie niepodatkowe	93 017,35		93 017,35	97 481,61
Koszty reprezentacji i inne koszty rodzajowe niepodatkowe	121 847,68			68 651,21
Odsetki budżetowe	4 402,94		4 402,94	1 991,00
PFRON	122 880,00		122 880,00	103 938,00
Sądka rozrachunków	21 489,10		21 489,10	20 825,59
Niedobory inwentaryzacyjne	30 390,43		30 390,43	15 520,89
Darowizna	-7 070,00		-7 070,00	14 834,72
Inne różne	21 375,38		21 375,38	112 314,70
Koszty eksploatacji samochodów	171 026,30		171 026,30	205 415,63
Odpis wartości firmy	44 854,38		44 854,38	67 281,58
<b>Razem</b>	<b>638 353,56</b>	<b>0,00</b>	<b>638 353,56</b>	<b>708 244,93</b>
<b>Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>				
Koszty finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	43 398,47		43 398,47	241 852,76
Rezerwa urlopową	219 497,21		219 497,21	277 771,34
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	299 654,56		299 654,56	147 487,85
Ujemne różnice kursowe inne	-1 033,55		-1 033,55	918,13
Aktualizacja wartości zapasów	778 959,36		778 959,36	718 202,75
Należne, niewypłacone wynagrodzenia	1 105,50		1 105,50	172 439,14
Składki ZUS pracodawcy za 05.06 roku bieżącego	11 682,58		11 682,58	9 858,39
Odpis aktualizujący należności	0,00		0,00	0,00
PPK	0,00		0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 353 264,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1 353 264,13</b>	<b>1 568 530,36</b>
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych</b>				
Składki ZUS pracodawcy opłacone za 05.06 roku poprzedniego, opłacone w roku bieżącym	181 254,67		181 254,67	136 741,12
Wypłacone wynagrodzenia	1 042,86		1 042,86	19 776,35
Ubezpieczenia podatkowe	51 948,37		51 948,37	55 181,17
Koszty finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	241 852,76		241 852,76	11 370,00
Rezerwa urlopową	277 771,34		277 771,34	261 496,76
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny z roku poprzedniego	147 487,85		147 487,85	8 081,25
Sprzedaż z zapasu BO w grupie kapitałowej	596 702,81		596 702,81	379 089,38
<b>Razem</b>	<b>1 498 060,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 498 060,66</b>	<b>871 736,03</b>
<b>Strata z lat ubiegłych</b>				
Rozliczenie straty z .....rok	0,00			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>				
Darowizna	-7 070,00		-7 070,00	
Wyksiegowanie zobowiązań z tytułu zakończonych umów leasingowych	-422 549,79		-422 549,79	890 269,52
Wykorzystanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	-874 355,10		-874 355,10	1 075 592,88
Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego	-1 151 653,19		-1 151 653,19	1 126 558,39
Amortyzacja podatkowa	-80 249,95		-80 249,95	19 422,60
Wartość netto samochodów wykupionych z leasingu	-172 390,21		-172 390,21	86 681,06
Odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe	290 129,23		290 129,23	-204 783,80
Koszt zakończenia umów leasingowych	350 065,28		350 065,28	-537 213,53
Amortyzacja niepodatkowa	1 684 469,63		1 684 469,63	-1 096 863,84
Przyznane, niewypłacone na dzień bilansowy dofinansowanie do wynagrodzeń i szkoleń	0,00			
Odsetki od leasingu finansowego	0,00			
Amortyzacja niepodatkowa	0,00			
Dofinansowanie z PFRON - należne	0,00			
Dofinansowanie z FGSP - należne	0,00			
Marża zrealizowana w 07.2023, wynikająca z faktur z 06.2023	0,00			
Marża zrealizowana w 07.2022, wynikająca z faktur z 06.2022	-125 511,64		-125 511,64	244 105,96
Wynagrodzenie wypłacone w 07.2023, dotyczące 06.2023	0,00			-22 423,01
Odpis aktualizujący wartość firmy	1 656 733,64		1 656 733,64	
Inne korekty konsolidacyjne	1 125 015,56		1 125 015,56	2 590 247,50
<b>Razem</b>	<b>2 272 633,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2 272 633,46</b>	<b>4 171 593,73</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>2 771 968,60</b>	<b>0,00</b>	<b>2 771 968,60</b>	<b>4 934 051,66</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19	0,19	0,19
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>526 674,00</b>	<b>0,00</b>	<b>526 674,00</b>	<b>937 470,00</b>
<b>Podatek odroczony i inne:</b>	<b>44 751,96</b>			<b>-82 170,22</b>
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	58 764,00			-121 453,02
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-14 012,04			39 282,80
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS</b>	<b>571 425,96</b>			<b>855 299,78</b>

**Nota nr 39: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyszczególnienie		01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
<b>1</b>	<b>Zysk/strata mniejszości</b>	<b>-980 025,54</b>	<b>-415 770,33</b>
	zyski mniejszości		
	straty mniejszości	-980 025,54	-415 770,33
<b>2</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metoda praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>2 244 786,94</b>	<b>2 179 556,01</b>
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	46 384,53	65 555,19
	amortyzacja środków trwałych	2 198 402,41	2 114 000,82
<b>4</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>1 295 841,58</b>	<b>725 246,49</b>
	odsetki zapłacone od kredytów	978 234,69	481 435,73
	odsetki otrzymane		
	odsetki od rat leasingowych	317 606,89	243 810,76
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>686 831,60</b>	<b>-348 473,91</b>
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-794 235,65	-769 532,71
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	501 037,75	528 561,60
	odpis aktualizujący wartość firmy	1 656 733,64	0,00
	wycena aktualizacji aktywów finansowych - odwrócenie BO	-241 852,76	
	przychód z aktualizacji aktywów finansowych	-28 309,14	15 070,86
	koszt z aktualizacji aktywów finansowych	43 398,47	-11 370,43
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych (Projekcja)	0,00	
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych (Vidis)	-27 390,92	
	korekta zobowiązań z tytułu leasingu finansowego o umowy zakończone	-422 549,79	-353 055,99
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	241 852,76
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:</b>	<b>-66 891,23</b>	<b>51 369,74</b>
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-66 891,23	243 053,88
	korekta o wniesiony wkład niepieniężny Avilux sp. k	0,00	-191 684,15
<b>7</b>	<b>Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:</b>	<b>3 903 527,84</b>	<b>2 631 088,68</b>
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	3 903 527,84	488 875,76
	korekta o wniesiony wkład niepieniężny Avilux sp. k	0,00	2 142 212,92
<b>8</b>	<b>Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:</b>	<b>1 259 476,38</b>	<b>-4 997 214,94</b>
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 259 476,38	-6 384 393,95
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	-2 014,64
	korekta o wniesiony wkład niepieniężny Avilux sp. k	0,00	1 389 193,65
<b>9</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>2 038 784,47</b>	<b>-1 839 600,42</b>
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-4 736 109,53	3 142 861,58
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	-360 030,61	2 070 484,48
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	53 721,14	-983 007,98
	korekta z tytułu zmiany kredytów	5 223 839,22	
	korekta o zmianę stanu wyceny instrumentów finansowych	226 763,43	-230 482,33
	korekta o wniesiony wkład niepieniężny Avilux sp. k	0,00	-4 208 855,35
	korekta o zmianę stanu pozostałych zobowiązań finansowych	1 630 600,82	-1 630 600,82
<b>10</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych wyniku z następujących pozycji:</b>	<b>267 558,21</b>	<b>-391 842,11</b>
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzykresowych kosztów	208 503,34	-120 600,20
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzykresowych kosztów	11 958,08	-196 830,38
	zmiana stanu rozliczeń międzykresowych pasywnych	47 096,79	-111 698,34
	korekta o wniesiony wkład niepieniężny Avilux sp. k	0,00	37 286,81
<b>11</b>	<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 262 950,00</b>
	Umorzenie subwencji PFR	0,00	-1 262 950,00

**INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU**

**Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną**

Grupy zawodowe	01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
1 Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	91,52	91,60
<b>Razem</b>	<b>91,52</b>	<b>91,60</b>

**Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
<b>01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.</b>				
1 wynagrodzenia	1 439 068,12	31 868,10	540,00	1 471 476,22
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>	<b>1 439 068,12</b>	<b>31 868,10</b>	<b>540,00</b>	
<b>01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.</b>				
1 wynagrodzenia	1 191 024,36	31 186,80	540,00	1 222 751,16
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>	<b>1 191 024,36</b>	<b>31 186,80</b>	<b>540,00</b>	

**WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA**

**Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej**

Wyszczególnienie	01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	25 400,00	32 100,00
2 Inne usługi poświadczające		
3 Usługi doradztwa podatkowego		
4 Pozostałe usługi		
<b>Razem</b>	<b>25 400,00</b>	<b>32 100,00</b>

**INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM**

Spółka VIDIS S.A. na podstawie aneksu nr 23 z dnia 17.08.2023 r. do Umowy nr CRD/L/30257/09 z dnia 15.05.2008 r. przedłużyła linię kredytową z BNP Paribas bank Polska S.A. w rachunku bieżącym z limitem do 5.000.000,00 zł. do dnia 05.09.2024 r. Spółka VIDIS S.A. zawarła w okresie badanym i ważne po dniu bilansowym kontrakty terminowe typu forward (FX FORWARD) z BNP Paribas Bank Polska S.A. zabezpieczającej zakup USD o wartości 565.000,00 USD oraz z Ebury Partners Ltd. o wartości 150.000,00 USD.

W związku z odnotowaną wysoką stratą i problemami z płynnością finansową niemieckiej spółki avilux GmbH & Co. KG, w czerwcu 2024 r. zostały złożone wnioski o upadłość niemieckich spółek: avilux GmbH & Co. KG oraz Avilux Verwaltungs GmbH, w celu szybkiej poprawy sytuacji w grupie kapitałowej VIDIS.

**INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI**

**Nota nr 43: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi**

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	30.06.2023 r.		01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.	
1 Retlab Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE**

**Nota nr 44: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	EUR	4,4503	125/A/NBP/2023	30.06.2023
2 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,4503	125/A/NBP/2023	30.06.2023
3 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	USD	4,1066	125/A/NBP/2023	30.06.2023
4 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	USD	4,1066	125/A/NBP/2023	30.06.2023
5 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	RON	0,8967	125/A/NBP/2023	30.06.2023

**Nota nr 45: Charakterystyka instrumentów finansowych**

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 10.07.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 07.08.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 24.07.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	35 000 USD, data rozliczenia 05.09.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	30 000 USD, data rozliczenia 03.10.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	15 000 USD, data rozliczenia 28.08.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	35 000 USD, data rozliczenia 23.10.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 24.07.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 18.09.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 20.11.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 10.10.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 21.08.2023		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD, data rozliczenia 09.07.2023		
Kontrakt terminowy Forward Ebury	100 000 USD, data rozliczenia 13.07.2023		
Kontrakt terminowy Forward Ebury	50 000 USD, data rozliczenia 20.09.2023		
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Paribas Bank Polska S.A.		2 851 040,46	Kwota udzielonego kredytu 5,35 mln. Końcowy termin spłaty 31.07.2023r. Oprocentowanie według stawki bazowej WIBOR 1M, powiększone o marżę Banku w wysokości 1,5 p.p.
Kredyt w rachunku bieżącym mBank S.A.		4 971 031,42	Kwota udzielonego kredytu 6 mln. Końcowy termin spłaty 21.02.2025 r. Oprocentowanie według stawki bazowej WIBOR ON, powiększone o marżę Banku w wysokości 1,9 p.p.
Kredyt krótkoterminowy, obrotowy mBank S.A.		2 000 000,00	Spłata w 2 transzach: 1 mln do 29.12.2023 r. 1 mln do 31.01.2024 r. Oprocentowanie według stawki bazowej WIBOR 1M, powiększone o marżę Banku w wysokości 1,9 p.p.
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Bank Polska S.A.		21 823,52	Hipoteka umowna w wysokości 1.125.000,00 PLN - lokal przy ul. Zwycięskiej 20a
Kredyt w rachunku bieżącym mBank S.A.		67 174,81	Kwota udzielonego kredytu 500 000,00, okres udostępnienia kredytu do dnia 09.11.2023 r., oprocentowanie według stawki bazowej WIBOR ON PLN, powiększone o marżę Banku w wysokości 2,3 p.p.
Kredyt w rachunku bieżącym Sparkasse		160 575,10	Zabezpieczenie majątkiem prywatnym R. Nistler
Kredyt w rachunku bieżącym Commerzbank		47 974,19	Zabezpieczenie majątkiem prywatnym R. Nistler
Pożyczka urzędowa (DE) za pośrednictwem Sparkasse		465 096,40	Zabezpieczenie majątkiem prywatnym R. Nistler
Pożyczka od rodzinnej firmy Nistler GBR Sparkasse		227 189,02	Zabezpieczenie majątkiem prywatnym R. Nistler
Deutsche Leasing Finance GmbH		80 977,12	Zabezpieczenie majątkiem prywatnym R. Nistler

**Nota nr 46: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej**

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 3.001,74 tys. zł. Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 28,3 tys. zł i 43,4 tys. zł.

**Nota nr 47: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Kredyty bankowe	10 892 882,04		7,12%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
Zobowiązania leasingowe	6 758 410,14		4,36%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych

**Nota nr 48: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

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 znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Miejscowość: Bielany Wrocławskie  
Data: 15.07.2024

Bartosz Palusko      Szymon Staruchowicz      Marcin Stefanow  
Prezes Zarządu      Wiceprezes Zarządu      Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe: Szymon Staruchowicz