

Partnerzy
merytoryczni:[Przeglądarka sprawozdań finansowych](#)[Kontakt](#)[Zaloguj się](#)Plik XML: Nie wybrano pliku

Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2023-01-01](#)Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2023-12-31](#)Data sporządzenia sprawozdania finansowego: [2025-02-20](#)

KodSprawozdania:

kodSystemowy: [SFJINZ \(1\)](#)wersjaSchemy: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)WariantSprawozdania: [1](#)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: [Elektromont Spółka Akcyjna w restrukturyzacji](#)

Siedziba:

Województwo: [Dolnośląskie](#)Powiat: [Jelenia Góra](#)Gmina: [Jelenia Góra](#)Miejscowość: [Jelenia Góra](#)

Adres:

Adres:

Kraj: [PL](#)Województwo: [Dolnośląskie](#)Powiat: [Jelenia Góra](#)Gmina: [Jelenia Góra](#)Nazwa ulicy: [Ludwika Waryńskiego](#)Numer budynku: [18](#)Nazwa miejscowości: [Jelenia Góra](#)Kod pocztowy: [58-500](#)Nazwa urzędu pocztowego: [Jelenia Góra](#)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

[4321Z](#)

4222Z

Identyfikator podatkowy NIP: 9291675172

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000318822

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: 2023-01-01

DataDo: 2023-12-31

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

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: True

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: False

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności: Zagrożenie kontynuacji działalności. Zarząd zwraca uwagę na fakt, że Spółka poniosła stratę netto w wysokości 3.900.618,60 zł, Zobowiązania krótkoterminowe przewyższają aktywa obrotowe o kwotę 8.761.895,69 zł, a wartość kapitałów własnych wynosi -3.643.782,66 zł. Powyższe okoliczności wskazują na istnienie istotnej niepewności co do zdolności do kontynuacji działalności w okresie dwunastu miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych. w związku z wystąpieniem przesłanek opisanych w art. 397 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1526, 2320) t.j. sporządzony bilans wykazuje stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, Zarząd Spółki niezwłocznie zwołał walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki. Na osiągnięte wyniki największy wpływ miały trudności jakie dotknęły Spółkę już w 2022 r. 30 sierpnia 2022 r. ówczesny Prezes Zarządu – Pan Mirosław Matwijów złożył wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki, co całkowicie pozbawiło Spółki wiarygodności. Wniosek został niezwłocznie wycofany, natomiast fakt jego złożenia wpłynął negatywnie na relacje z kontrahentami, którzy nie mieli zaufania do Spółki i Spółka miała trudności w realizacji trwających kontraktów oraz w nawiązaniu nowych. Również dostawcy zmienili podejście do Spółki przez co Spółka nie była w stanie pozyskać materiałów z terminem płatności, a w konsekwencji nie była w stanie prawidłowo i terminowo realizować kontraktów. Przedmiotowa sytuacja zmusiła Zarząd Spółki do złożenia wniosku restrukturyzacyjnego w dniu 28 lutego 2023 r., które zostało otwarte i do końca 2023 roku było prowadzone. W dniu 9 maja 2024 r. postępowanie restrukturyzacyjne wobec Spółki zostało prawomocnie umorzone. Obecnie Zarząd indywidualnie porozumiewa się z wierzycielami w celu oddłużenia Spółki i podejmuje działania w celu poprawy trudnej sytuacji Spółki.

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),:

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami określonymi w „Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2023.120 z późniejszymi zmianami)” i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że: Środki trwale wyceniane są wg wartości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa) w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Dla głównych grup majątku spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne: - budynki i budowle 2,50% - urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30% - środki transportu 20% - środki transportu używane 40% - pozostałe środki trwale 10% - 20% Środki trwale, których jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 10.000,00 zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania; materiały i towary - wg ceny zakupu; rozchody materiałów, towarów oraz pasywów - wg zasad „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”; produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy. Jako produkcja w toku wykazywane są koszty poniesione w ramach realizacji umów budowlanych o niewielkim stopniu zaawansowania, tj. takich, które do dnia bilansowego nie były fakturowane na rzecz zamawiającego. Dla kontraktów budowlanych, które nie były fakturowane, produkcję w toku wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy; koszty z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34c ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala koszty niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania. W przypadku, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że koszty kontraktu przekroczą przychody, spodziewana strata na kontrakcie jest natychmiast rozpoznawana i ujmowana jako koszt. Zgodnie z zaleceniem wyrażonym w pkt. I.4 standardu, zasady określone dla umów długoterminowych (o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy) są stosowane do wszystkich umów niezakończonych na dzień bilansowy, niezależnie od długości okresu ich realizacji, dla których miało miejsce fakturowanie częściowe; należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty; po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwością płatniczą dłużnika kierownik jednostki podejmuje decyzję w sprawie odpisów aktualizujących należności. Dokonano aktualizacji wyceny należności, których prawdopodobieństwo nieściągalności jest znaczne; kapitały własne - w wartości nominalnej; rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Ze względu na potrzebę zachowania spójności pomiędzy danymi z rachunku zysków

i strat oraz danymi będącymi podstawą rozliczania kontraktów budowlanych rezerwy na koszty, które w dacie poniesienia odnoszone są do kosztów operacyjnych są także odnoszone na koszty operacyjne. Nieruchomości inwestycyjne spółka wycenia

według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej. Przychody z wykonania niezakończonych usług, objętych umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34a ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala przychody niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania.

ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek wyników sporządzono w wersji kalkulacyjnej.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

pozostałe:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

Nazwa pozycji: **NewConnect GPW**

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

Akcje spółki notowane są na rynku NewConnect GPW.

Bilans:

	Kwota kończący obrotowy	na bieżący dzień rok	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	7 159 454,83		9 316 673,65
A. Aktywa trwałe	5 417 331,92		5 588 775,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00
2. Wartość firmy	0,00		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 768,98		286 555,90
1. Środki trwałe	7 768,98		286 555,90
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 768,98		25 018,63
d) środki transportu	0,00		261 153,91
e) inne środki trwałe	0,00		383,36
2. Środki trwałe w budowie	0,00		0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00
III. Należności długoterminowe	0,00		0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00		0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4 059 000,00		4 059 000,00
1. Nieruchomości	4 059 000,00		4 059 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
– udziały lub akcje	0,00		0,00
– inne papiery wartościowe	0,00		0,00
– udzielone pożyczki	0,00		0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
– udziały lub akcje	0,00		0,00
– inne papiery wartościowe	0,00		0,00
– udzielone pożyczki	0,00		0,00

– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 350 562,64	1 243 219,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 327 634,00	1 201 584,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 928,94	41 635,87
B. Aktywa obrotowe	1 742 122,91	3 727 897,88
I. Zapasy	7 123,90	33 167,78
1. Materiały	7 123,90	33 167,78
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 050 443,22	1 627 735,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 050 443,22	1 627 735,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 040 659,51	1 619 963,86
– do 12 miesięcy	803 418,25	1 326 062,80
– powyżej 12 miesięcy	237 241,26	293 901,06
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	727,18	5 127,05
c) inne	9 056,53	2 644,35
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	71 226,21	58 463,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	71 226,21	58 463,13
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	71 226,21	58 463,13
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 816,15	53,07
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	58 410,06	58 410,06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	613 329,58	2 008 531,71
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	613 329,58	226 338,07
Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	1 782 193,64
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	7 159 454,83	9 316 673,65
A. Kapitał (fundusz) własny	-3 643 782,66	256 835,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	650 000,00	650 000,00

II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 970 194,39	2 970 194,39
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 826 160,00	1 826 160,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 363 358,45	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-3 900 618,60	-3 363 358,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 803 237,49	9 059 837,71
I. Rezerwy na zobowiązania	299 218,89	812 928,10
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	324 662,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	25 692,96	213 551,04
– długoterminowa	12 500,00	65 564,08
– krótkoterminowa	13 192,96	147 986,96
3. Pozostałe rezerwy	273 525,93	274 715,06
– długoterminowe	184 079,71	222 557,38
– krótkoterminowe	89 446,22	52 157,68
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	55 800,80
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	55 800,80
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	55 800,80
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 504 018,60	8 166 373,85
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 504 018,60	8 166 373,85
a) kredyty i pożyczki	3 434 500,90	3 516 867,55
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	242 398,01
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 539 008,21	3 682 015,04
– do 12 miesięcy	5 472 120,24	3 578 180,05
– powyżej 12 miesięcy	66 887,97	103 834,99
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	916 765,63	462 873,32
h) z tytułu wynagrodzeń	105 653,41	178 454,63
i) inne	508 090,45	83 765,30
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	24 734,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - krótkoterminowe	0,00	8 816,31
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	15 918,65
– długoterminowe	0,00	0,00

– krótkoterminowe

0,00

15 918,65

Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	887 002,35	10 952 829,83
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	887 002,35	10 952 829,83
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 978 403,42	15 372 902,53
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 978 403,42	15 372 902,53
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	-2 091 401,07	-4 420 072,70
D. Koszty sprzedaży	142 493,04	471 555,21
E. Koszty ogólnego zarządu	554 747,77	1 421 958,27
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-2 788 641,88	-6 313 586,18
G. Pozostałe przychody operacyjne	167 111,49	2 288 428,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	92 053,83	116 206,29
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	75 057,66	2 172 221,75
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 695 389,70	81 740,86
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 912,47	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 691 477,23	81 740,86
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-4 316 920,09	-4 106 899,00
J. Przychody finansowe	79 402,85	3 482,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	79 402,85	3 481,42
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,64
K. Koszty finansowe	113 813,36	266 624,51
I. Odsetki, w tym:	112 527,64	263 957,51
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	1 285,72	2 667,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	-4 351 330,60	-4 370 041,45
M. Podatek dochodowy	-450 712,00	-1 006 683,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	-3 900 618,60	-3 363 358,45

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	3 620 194,39
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	256 835,95	3 620 194,39
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	650 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	2 771 761,55
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	198 432,84
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	198 432,84
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	198 432,84
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 970 194,39	2 970 194,39
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	198 432,84
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	198 432,84
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	198 432,84
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	198 432,84
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	198 432,84
...	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 363 358,45	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
... pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 363 358,45	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 363 358,45	0,00
6. Wynik netto	0,00	-3 363 358,45
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	3 900 618,60	3 363 358,45
c) odpisy z zysku	0,00	0,00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-3 643 782,66	256 835,94
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-3 643 782,66	256 835,94

Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-3 900 618,60	-3 363 358,45
II. Korekty razem	3 909 965,97	2 206 260,41
1. Amortyzacja	50 648,97	289 087,52
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 271,47	39 853,71
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-92 053,83	-125 132,03
5. Zmiana stanu rezerw	-5 513 709,21	-551 786,67
6. Zmiana stanu zapasów	26 043,88	24 230,23
7. Zmiana stanu należności	577 292,04	9 550 875,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 662 409,41	-7 023 526,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 836 124,10	2 035 887,12
10. Inne korekty	-70 060,86	-2 033 227,88
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 347,37	-1 157 098,04
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	92 053,83	141 463,42
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	92 053,83	141 463,42
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	16 331,39
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	16 331,39
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	92 053,83	125 132,03
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	34 563,15	1 107 419,13
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	34 563,15	1 107 419,13
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	123 201,27	437 537,40
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00

4. Spłaty kredytów i pożyczek	116 929,80	223 017,20
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	174 666,49
8. Odsetki	6 271,47	39 853,71
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-88 638,12	669 881,73
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	12 763,08	-362 084,28
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	12 763,08	-362 084,28
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 463,13	420 547,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	71 226,21	58 463,13
– o ograniczonej możliwości dysponowania	58 410,06	58 410,06

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [Zestawienie_not.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [Zestawienie_not.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [Zestawienie_not.pdf](#)

Opis: [noty_1-4.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_1-4_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_1-4_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_5-8.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_5-8_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_5-8_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_9-10.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_9-10_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_9-10_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_11.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_11_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_11_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_12a.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_12a_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_12a_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_12b.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_12b_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_12b_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_13-14.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_13-14_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_13-14_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_14a-16.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_14a-16_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_14a-16_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_17-20.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_17-20_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_17-20_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_21-23.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_21-23_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_21-23_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_24-27.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_24-27_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_24-27_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_28-30.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_28-30_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_28-30_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_31-34.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_31-34_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_31-34_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_35.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_35_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_35_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_36-39.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_36-39_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_36-39_na_31.12.2023.pdf](#)

Opis: [noty_40-45.pdf](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [nota_40-45_na_31.12.2023.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [nota_40-45_na_31.12.2023.pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
	Wartość łączna	Wartość łączna
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 351 330,60	-4 370 041,45

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	82 588,54	2 757 604,69
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	82 588,54	2 757 604,69
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 710 043,17	420 347,28
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	1 710 043,17	420 347,28
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 221 580,34	4 548 173,67
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	2 221 580,34	4 548 173,67
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	140 221,39	2 350 761,97
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	140 221,39	2 350 761,97
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-642 517,02	-4 509 887,16
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00