

# **MINERAL MIDRANGE S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** MINERAL MIDRANGE S.A.

**Siedziba:** Krakowiaków 50/, 02-255 Warszawa

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

6201Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 5262675144

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000300429

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

W ZAKRESIE EWIDENCJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Środki trwałe ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia. W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Środki trwałe o wartości mniejszej niż 10.000,00 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%. Środki trwałe w leasingu wycenia się w wartości rynkowej określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności, czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie.

Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

#### W ZAKRESIE EWIDENCJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

#### W ZAKRESIE EWIDENCJI TOWARY I MATERIAŁY

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej.

Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Spółka sprzedaje oprogramowanie IBM wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

#### W ZAKRESIE EWIDENCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty Sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

#### W ZAKRESIE EWIDENCJI INWESTYCJI KRÓTKOTERMINOWYCH

"Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Zagraniczne środki pieniężne:

- na dzień ich ujęcia w księgach, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu. Spółka może wyceniać pożyczki i kredyty długoterminowe w sposób uproszczony tj. wg kwoty nominalnej powiększonej o narosłe odsetki pod warunkiem, że różnice między wyceną uproszczoną a metodą skorygowanej ceny nabycia są nieistotne.

#### W ZAKRESIE EWIDENCJI NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązania – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury,
  2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
  3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego
- Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

#### W ZAKRESIE EWIDENCJI AKTYWÓW I REZERW NA PODATEK DOCHODOWY

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

#### DŁUGOTRWALÉ UMOWY O USŁUGI INFORMATYCZNE

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania o znacznej wartości, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne.

Zobowiązania, należności oraz środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniono na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2024r.

wg tabeli 252/A/NBP/2024 (1 EUR =4,2730 PLN)

### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrachunkowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

### Zasada istotności

W Spółce obowiązują następujące uregulowania dotyczące pojęcia „istotności”, o którym mowa w art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości.

Ustala się, że informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, jeżeli ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań finansowych. Istotność poszczególnych pozycji będzie oceniana w kontekście innych podobnych pozycji.

Ustalając poziom istotności przyjmują się następujące kryteria:

- 1% sumy bilansowej dla pozycji bilansowych,
- 1% przychodów ze sprzedaży dla pozycji wynikowych.

Spółka nie rozlicza przychodów i kosztów z tytułu wykonywania długoterminowych niezakończonych usług zgodnie z art. 34a i art. 34b Ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

### Zasady ustalania podstawy opodatkowania

I. Koszty podatkowe są to konta:

- 401 Amortyzacja
- 402 Zużycie materiałów i energii
- 403 Usługi obce
- 404 Podatki i opłaty
- 405 Wynagrodzenia
- 406 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- 407 Pozostałe koszty rodzajowe
- 740 Wartość sprzedanych towarów
- 755-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane
- 756-3 Odsetki zapłacone
- 756-5 Rata odsetkowa Leasing
- 757 Koszty fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 765-1 Pozostałe koszty operacyjne-przekazane darowizny
- 765-13 Pozostałe koszty operacyjne-likw.Ś.T.
- 765-2 Pozostałe koszty operacyjne-straty majątkowe
- 765-5 Pozostałe koszty operacyjne-zaokrąglenia
- 765-8 Pozostałe koszty operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 765-9 Pozostałe koszty operacyjne-inne
- 766 Wartość sprzedanych niefin.aktywów trwałych
- 903 Koszty podatkowe

Od sumy powyższych kont Spółka odejmuje saldo na koncie 904 Koszty niepodatkowe i w ten sposób otrzymuje kwotę kosztów podatkowych.

II. Przychody podatkowe to poniższe konta:

- 701 Przychody z działalności podstawowej

- 702 Przychody z tyt.refaktur za delegację
- 730 Sprzedaż towarów
- 750-1 Dodatnie różnice kursowe zrealizowane
- 751 Przychody fin.z dywidend.i udziałów w zyskach
- 752-2 Odsetki otrzymane-pozostałe jednostki
- 752-4 Odsetki otrzymane-jednostki powiązane
- 754 Przychody fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 760-1 Pozost.przychody operacyjne-otrzymane darowizny
- 760-10 Pozostałe przychody operacyjne-kary
- 760-11 Wynagr.z tyt.zapł.zasiłków chorobowych – ZUS
- 760-13 Pozost.przych.operacyjne-dotacje
- 760-2 Pozost.przychody operacyjne-odszkodowanie
- 760-3 Pozost.przychody operacyjne-spisane zobowiązania
- 760-4 Pozost.przychody operacyjne-nadwyżki majątkowe
- 760-5 Pozost.przychody operacyjne-inne
- 760-6 Pozost.przychody operacyjne-zaokr.
- 760-7 Pozost.przych.operacyjne-wynajem lokalu
- 760-8 Pozost.przychody operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 761 Przychód ze sprzedaży skład.niefin.akt.trwałych
- 901 Przychody podatkowe

W celu uzyskania kwoty przychodów podatkowych Spółka sumuje powyższe konta wynikowe i pozabilansowe i odejmuje saldo na koncie 902 Przychody niepodatkowe.

Spółka w celu ustalenia podstawy opodatkowania od tak wyliczonych przychodów podatkowych odejmuje koszty podatkowe.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

##### **INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO ZAŁOŻENIA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przy założeniu kontynuacji działalności Zarząd uwzględnił wojnę na Ukrainie, co opisano w informacji dodatkowej.

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 428 209,14</b>	<b>1 759 512,11</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>550 445,54</b>	<b>796 888,28</b>
1. Środki trwałe	548 269,93	796 888,28
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	2 666,50	5 866,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	95 516,30	129 273,91
d) środki transportu	445 951,78	649 347,43
e) inne środki trwałe	4 135,35	12 400,44
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 175,61	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>126 473,88</b>	<b>128 693,76</b>
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	126 473,88	128 693,76
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>732 223,72</b>	<b>807 883,07</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	732 223,72	807 883,07
a. w jednostkach powiązanych	0,00	752 789,20
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	752 789,20
- 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	732 223,72	55 093,87
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	732 223,72	55 093,87
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 066,00</b>	<b>26 047,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 066,00	26 047,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>10 394 755,73</b>	<b>3 905 352,56</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 080,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
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	7 080,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 142 766,90</b>	<b>1 621 531,04</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	148 185,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	121 598,05
- do 12 miesięcy	0,00	121 598,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	26 587,43
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	9 142 766,90	1 473 345,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 092 362,10	1 471 317,74
- do 12 miesięcy	9 092 362,10	1 471 317,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	50 404,80	2 027,82
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>388 135,74</b>	<b>912 936,83</b>



1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	388 135,74	912 936,83
a) w jednostkach powiązanych	0,00	163 626,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	163 626,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	131 312,42	9 352,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	131 312,42	9 352,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	256 823,32	739 958,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	238 769,15	691 832,60
- inne środki pieniężne	18 054,17	48 126,23
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>856 773,09</b>	<b>1 370 884,69</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>11 822 964,87</b>	<b>5 664 864,67</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>3 331 802,36</b>	<b>2 447 218,60</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>440 870,90</b>	<b>440 870,90</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 006 347,70</b>	<b>1 749 732,10</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>884 583,76</b>	<b>256 615,60</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8 491 162,51</b>	<b>3 217 646,07</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>218 735,21</b>	<b>177 922,36</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 915,00	75 349,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	5 000,00
- długoterminowa	5 000,00	5 000,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	66 820,21	97 573,36
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	66 820,21	97 573,36
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>271 319,52</b>	<b>458 523,63</b>
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	271 319,52	458 523,63
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	271 319,52	458 523,63
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 979 947,62</b>	<b>2 561 900,08</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	25 884,99

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	0,00	24 000,00
- do 12 miesięcy	0,00	24 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	1 884,99
2. 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. Wobec pozostałych jednostek	7 979 947,62	2 536 015,09
a) kredyty i pożyczki	302 132,82	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	187 204,11	168 394,04
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 657 996,73	1 845 920,09
- do 12 miesięcy	6 657 996,73	1 845 920,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
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	729 823,34	399 419,82
h) z tytułu wynagrodzeń	93 017,74	114 685,01
i) inne	9 772,88	7 596,13
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>21 160,16</b>	<b>19 300,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 160,16	19 300,00
- długoterminowe	0,00	1 200,00
- krótkoterminowe	21 160,16	18 100,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>11 822 964,87</b>	<b>5 664 864,67</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>16 127 713,27</b>	<b>12 619 487,91</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	51 919,99
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 026 890,00	5 337 855,08
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	10 100 823,27	7 281 632,83
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 962 415,22</b>	<b>12 207 152,91</b>
I. Amortyzacja	274 940,64	242 331,67
II. Zużycie materiałów i energii	245 303,77	239 498,47
III. Usługi obce	4 015 120,94	3 754 287,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	78 034,23	30 834,02
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 811 878,19	1 561 082,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	423 441,97	352 744,96
- emerytalne	157 767,52	135 276,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	71 460,43	65 934,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów	8 042 235,05	5 960 439,67
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 165 298,05</b>	<b>412 335,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>66 706,50</b>	<b>63 140,99</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 926,83	32 682,92
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	63 779,67	30 458,07
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 217,54</b>	<b>20 461,92</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	35 217,54	20 461,92
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 196 787,01</b>	<b>455 014,07</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>21 513,07</b>	<b>24 851,35</b>
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:	21 513,07	24 851,35
- od jednostek powiązanych	0,00	23 246,64
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	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>87 366,32</b>	<b>124 154,82</b>
I. Odsetki, w tym:	54 519,97	64 644,14
- 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	32 846,35	59 510,68
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 130 933,76</b>	<b>355 710,60</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>246 350,00</b>	<b>99 095,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>884 583,76</b>	<b>256 615,60</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 447 218,60</b>	<b>2 190 603,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 447 218,60</b>	<b>2 190 603,00</b>
1. Kapitał podstawowy	440 870,90	440 870,90
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>440 870,90</b>	<b>440 870,90</b>
1.1. 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
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>440 870,90</b>	<b>440 870,90</b>
2. Kapitał zapasowy	2 006 347,70	1 749 732,10
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 749 732,10</b>	<b>1 421 686,78</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	256 615,60	328 045,32
a) zwiększenie (z tytułu)	256 615,60	328 045,32
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	256 615,60	328 045,32
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>2 006 347,70</b>	<b>1 749 732,10</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. 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
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Kapitały rezerwowe		

<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. 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
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5. Wynik z lat ubiegłych		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>256 615,60</b>	<b>328 045,32</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>256 615,60</b>	<b>328 045,32</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>256 615,60</b>	<b>328 045,32</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	256 615,60	328 045,32
pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
przeniesienie na kapitał zapasowy	256 615,60	328 045,32
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	0,00	0,00
pokryte z zysku	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>884 583,76</b>	<b>256 615,60</b>
a) zysk netto	884 583,76	256 615,60
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 331 802,36</b>	<b>2 447 218,60</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 331 802,36</b>	<b>2 447 218,60</b>

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

## A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>884 583,76</b>	<b>256 615,60</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-1 568 755,69</b>	<b>402 119,37</b>
1. Amortyzacja	274 940,64	242 331,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 456,22	31 145,19
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 926,83	-32 682,92
5. Zmiana stanu rezerw	40 812,85	-7 329,24
6. Zmiana stanu zapasów	-7 080,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-7 519 015,98	659 381,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 097 104,65	730 607,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	522 952,76	-1 221 334,38
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-684 171,93</b>	<b>658 734,97</b>

## B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>141 764,83</b>	<b>50 311,92</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 926,83	32 682,92
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	138 838,00	17 629,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	13 621,00
b) w pozostałych jednostkach	138 838,00	4 008,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	138 838,00	4 008,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>28 497,90</b>	<b>124 523,90</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 497,90	124 523,90
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>113 266,93</b>	<b>-74 211,98</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>302 132,82</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	302 132,82	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>214 363,33</b>	<b>230 032,62</b>
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	0,00	0,00
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	168 394,04	174 036,08
8. Odsetki	45 969,29	55 996,54
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>87 769,49</b>	<b>-230 032,62</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-483 135,51</b>	<b>354 490,37</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-483 135,51</b>	<b>354 490,37</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>739 958,83</b>	<b>385 468,46</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>256 823,32</b>	<b>739 958,83</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	18 054,17	48 126,23

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>1 130 933,76</b>	<b>355 710,60</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	686 636,59	124 614,22
Pozostałe	22 530,13	14 682,70
- z innych źródeł przychodów	22 530,13	14 682,70
Rozwiązane rezerwy (art. 12 ust. 1 pkt. 5a)	30 753,15	0,00
- z innych źródeł przychodów	30 753,15	0,00
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	21 513,07	24 851,35
- z innych źródeł przychodów	21 513,07	24 851,35
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (art. 15a ust. 2)	42 554,63	85 080,17
- z innych źródeł przychodów	42 554,63	85 080,17
Wycena umów długoterminowych (art. 12 ust. 3a)	569 285,61	0,00
- z innych źródeł przychodów	569 285,61	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Umowy długoterminowe (art. 12 ust. 3a)	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:	349 477,74	307 978,06
Pozostałe	37 400,21	32 265,11
- z innych źródeł przychodów	37 400,21	32 265,11
Wartość przekazanych nieodpłatnie świadczeń (art. 15 ust. 1)	64 326,70	50 405,20
- z innych źródeł przychodów	64 326,70	50 405,20
Amortyzacja środka trwałego w leasingu (podatkowo - leasing operacyjny) (art. 15 ust. 6)	203 395,64	184 186,83
- z innych źródeł przychodów	203 395,64	184 186,83
25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem art. 16 ust. 1 pkt 30, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej - jeżeli samochód osobowy jest wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	44 355,19	41 120,92
- z innych źródeł przychodów	44 355,19	41 120,92

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	256 830,36	145 307,81
Pozostałe	27 238,32	14 069,00
- z innych źródeł przychodów	27 238,32	14 069,00
Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, zleceń (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	0,00	31 220,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	31 220,00
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	0,00	0,00
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	40 284,85	100 018,81
- z innych źródeł przychodów	40 284,85	100 018,81
Wycena umów długoterminowych - koszty (art. 15 ust. 4)	189 307,19	0,00
- z innych źródeł przychodów	189 307,19	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	52 369,00	52 539,08
Pozostałe	21 149,00	18 070,94
- z innych źródeł przychodów	21 149,00	18 070,94
Opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek wyłączone z kosztów lat ubiegłych na podstawie art. 16 ust. 12 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składki na FP, FGŚP (art. 15 ust. 4h)	0,00	34 468,14
- z innych źródeł przychodów	0,00	34 468,14
Koszty badania sprawozdanie finansowego (art. 15 ust. 4d)	0,00	0,00
Umowy zlecenia (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	31 220,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	31 220,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-115 059,82	-122 926,37
Pozostałe	0,00	-2 987,76
- z innych źródeł przychodów	0,00	-2 987,76
Rata leasingu - część kapitałowa (bilansowo-leasing finansowy, podatkowo - operacyjny) (art. 17b)	-115 059,82	-119 938,61
- z innych źródeł przychodów	-115 059,82	-119 938,61
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>883 176,00</b>	<b>508 916,80</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>167 803,00</b>	<b>95 934,00</b>

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Marzena Figarska** dnia 2025-03-28

**Marek Wojtachnia** dnia 2025-03-28

**Tomasz Mateusz Lewicki** dnia 2025.03.28

**Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych**

		Wartość brutto					
	Tytuł	Stan na 01.01.2024	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2024
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	114 030,52	0,00	0,00	0,00	0,00	114 030,52
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>114 030,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114 030,52</b>
		Wartość umorzenia					Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2024	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2024	Netto na 31.12.2024
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	114 030,52	0,00	0,00	0,00	114 030,52	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>114 030,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114 030,52</b>	<b>0,00</b>

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.

**Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych**

		Wartość brutto					
Tytuł	Stan na 01.01.2024	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2024	
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	
3 urządzenia techniczne i maszyny	449 947,68	26 322,29	2 950,00	0,00	0,00	473 319,97	
4 środki transportu	1 679 780,81	0,00	0,00	111 147,54	0,00	1 568 633,27	
5 inne środki trwale	324 227,60	0,00	3 973,98	0,00	0,00	320 253,62	
<b>Razem</b>	<b>2 485 956,09</b>	<b>26 322,29</b>	<b>6 923,98</b>	<b>111 147,54</b>	<b>0,00</b>	<b>2 394 206,86</b>	
		Wartość umorzenia					Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2024	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2024	Netto na 31.12.2024	
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 133,50	3 200,00	0,00	0,00	29 333,50	2 666,50	
3 urządzenia techniczne i maszyny	320 673,77	60 079,90	2 950,00	0,00	377 803,67	95 516,30	
4 środki transportu	1 030 433,38	203 395,65	111 147,54	0,00	1 122 681,49	445 951,78	
5 inne środki trwale	311 827,16	8 265,09	3 973,98	0,00	316 118,27	4 135,35	
<b>Razem</b>	<b>1 689 067,81</b>	<b>274 940,64</b>	<b>118 071,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1 845 936,93</b>	<b>548 269,93</b>	

pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcym środku trwałym - lokal przy ul. Krakowiaków 50, Warszawa.

pozycję "Urządzenia techniczne i maszyny" obejmują nakłady na zakup sprzętu komputerowego.

pozycję "Środki transportu" obejmują samochody osobowe, dla celów podatkowych leasing operacyjny, a dla bilansowych - leasing finansowy.

pozycję "Inne środki trwale" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

**Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym**

nie dotyczy

**Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym**

nie dotyczy

**Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

nie dotyczy

**Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Seria/emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 408 709	0,10	440 870,90

**Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2024**

nie dotyczy

**Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	884 583,76
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	884 583,76
1	przeniesienie na kapitał zapasowy	884 583,76
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

**Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)**

	Tytuł	Stan na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2024
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	0,00	0,00	0,00	440 870,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	1 749 732,10	256 615,60	0,00	0,00	2 006 347,70
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wynik roku bieżącego	256 615,60	884 583,76	256 615,60	0,00	884 583,76
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 447 218,60</b>	<b>1 141 199,36</b>	<b>256 615,60</b>	<b>0,00</b>	<b>3 331 802,36</b>

**Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2024 roku**

Odpis aktualizujący należności		Stan na 01.01.2024	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>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>
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	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>0,00</b>

**Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2024**

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2024	Odpisy aktualizujące na 01.01.2024	Wartość należności na 31.12.2024	Odpisy aktualizujące na 31.12.2024	Wartość netto na 31.12.2024
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>148 185,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	121 598,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	121 598,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	26 587,43	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>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>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>1 602 039,32</b>	<b>0,00</b>	<b>9 269 240,78</b>	<b>0,00</b>	<b>9 269 240,78</b>
a)	długoterminowe	128 693,76	0,00	126 473,88	0,00	126 473,88
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 471 317,74	0,00	9 092 362,10	0,00	9 092 362,10
	-do 12 miesięcy	1 471 317,74	0,00	9 092 362,10	0,00	9 092 362,10
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	2 027,82	0,00	50 404,80	0,00	50 404,80
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 750 224,80</b>	<b>0,00</b>	<b>9 269 240,78</b>	<b>0,00</b>	<b>9 269 240,78</b>



**Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2024	wartość na 31.12.2024
<b>AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 047,00	19 066,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):</b>	<b>94 709,69</b>	<b>732 998,27</b>
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	52 661,59	126 026,61
b)	Ubezpieczenia	36 103,31	31 846,74
c)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	2 567,04	5 626,41
d)	wycena umów długoterminowych	0,00	569 285,61
e)	opłaty roczne NewConnect	3 377,75	212,90
4.	<b>Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>	<b>1 276 175,00</b>	<b>123 774,82</b>
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	1 042 039,39	103 690,07
b)	VAT należny od faktur wystawionych w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	234 135,61	20 084,75
5.	<b>Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	<b>Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe</b>	<b>18 100,00</b>	<b>21 160,16</b>
a)	przychód zafakturowany w 2024, a dotyczący 2025	18 100,00	21 160,16
8.	<b>Pozostałe rozliczenia długoterminowe</b>	<b>1 200,00</b>	<b>0,00</b>
a)	przychód zafakturowany w 2023, a dotyczący 2025	1 200,00	0,00

**Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania**

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2024	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	75 349,00	0,00	0,00	0,00	146 915,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
a) rezerwa na świadczenia emerytalne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	97 573,36	30 753,15	12 000,00	12 000,00	66 820,21
a) rezerwa na urlopy	85 573,36	30 753,15	0,00	0,00	54 820,21
b) rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>177 922,36</b>	<b>30 753,15</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>218 735,21</b>

**Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych**

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2024	Stan na 31.12.2024	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	458 523,63	271 319,52	271 319,52	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	458 523,63	271 319,52	271 319,52	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>458 523,63</b>	<b>271 319,52</b>	<b>271 319,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

	Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a)	Niewykorzystany kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	400 000,00	14.07.2025
	<b>RAZEM</b>	<b>400 000,00</b>	

*Kredyt nie ma zabezpieczeń na majątku spółki.*

**Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie wystąpiły**

**Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów**

Lp.	pozycja aktywów/ składnik majątku	Odpisy aktualizujące	Wyjaśnienie przyczyn
1)	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
2)	Rzeczowy majątek trwały	0,00	
3)	Inwestycje długoterminowe	0,00	
4)	Należności	0,00	
4b)	Należności	0,00	
5)	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
6)	Zapasy	0,00	
7)	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	

nie wystąpiły

**Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Składnik majątku trwałego	Stan na 01.01.2024	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2024	planowane na rok następny
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	2 175,61	0,00	2 175,61	0,00
3.	Pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>2 175,61</b>	<b>0,00</b>	<b>2 175,61</b>	<b>20 000,00</b>

Wyniosły na dzień 31.12.2024r. łącznie 26.322,29 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, samochodów osobowych i telefonów komórkowych.

Wysokość planowanych wydatków w 2025 roku to 20.000,00 zł, na zakup sprzętu komputerowego.

**Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska**

nie wystąpiły

**Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

nie wystąpiły

**Nota- 7e Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

nie wystąpiły

**Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów**

Lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	Sprzedaż netto za granicę	
			dostawy wewnątrzwspólnotowe	eksport
1	Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00
2	Usług	5 067 010,75	360 356,59	599 522,66
3	Towary	9 847 288,34	253 534,93	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>14 914 299,09</b>	<b>613 891,52</b>	<b>599 522,66</b>

**Nota-8b Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

nie dotyczy

**Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego**

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
<b>1.</b>	<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2024</b>	<b>137 086,90</b>	<b>26 047,00</b>
<b>2.</b>	<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2024 w tym:</b>	<b>100 348,16</b>	<b>19 066,00</b>
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - rachunki bankowe walutowe	486,42	92,00
-	samochody w leasingu	12 571,85	2 389,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - należności handlowe walutowe	197,84	38,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	54 820,21	10 416,00
-	rezerwa na badanie sprawozdani finansowego	12 000,00	2 280,00
-	rezerwa na odprawy emerytalne	5 000,00	950,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - zobowiązania handlowe walutowe	33,52	6,00
-	odsetki naliczone, a niezapłacone od leasingu	238,32	45,00
-	niewypłacona umowa zlecenie	15 000,00	2 850,00
<b>3.</b>	<b>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2024</b>	<b>396 570,28</b>	<b>75 349,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2024 w tym:</b>	<b>773 239,23</b>	<b>146 915,00</b>
-	wycena umów długoterminowych	379 978,42	72 196,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	385 511,95	73 247,00
-	niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - należności walutowe	7 748,86	1 472,00

**Nota-10a Zapasy**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	Kwota brutto na 31.12.2024	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2024
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	7 080,00	0,00	7 080,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>7 080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 080,00</b>

**Nota-10b Inwestycje długoterminowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2024	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2024
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	752 789,20	0,00	752 789,20	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	752 789,20	0,00	752 789,20	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	55 093,87	857 519,49	180 389,64	732 223,72	0,00	732 223,72
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	55 093,87	857 519,49	180 389,64	732 223,72	0,00	732 223,72
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>807 883,07</b>	<b>857 519,49</b>	<b>933 178,84</b>	<b>732 223,72</b>	<b>0,00</b>	<b>732 223,72</b>

**Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2024	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2024
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	163 626,00	0,00	163 626,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	163 626,00	0,00	163 626,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	9 352,00	205 303,42	83 343,00	131 312,42	0,00	131 312,42
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	9 352,00	205 303,42	83 343,00	131 312,42	0,00	131 312,42
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	739 958,83	17 430 576,37	17 913 711,88	256 823,32	0,00	256 823,32
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	691 832,60	16 054 970,44	16 508 033,89	238 769,15	0,00	238 769,15
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	48 126,23	1 375 605,93	1 405 677,99	18 054,17	0,00	18 054,17
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>912 936,83</b>	<b>17 635 879,79</b>	<b>18 160 680,88</b>	<b>388 135,74</b>	<b>0,00</b>	<b>388 135,74</b>

**Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej	0,00	2025 rok	stałe 4% rocznie	19 372,42	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda. Spółka stosuje tą metodą również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia.
		114 702,00	2030 rok	stałe 4% rocznie	53 818,40	
		329 374,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	284 382,72	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	33 948,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	27 938,41	
	<b>Razem pożyczki udzielone</b>	<b>478 024,19</b>		<b>z odsetkami</b>	<b>863 536,14</b>	

**Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe**

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	Stan na 31.12.2024
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>25 884,99</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	24 000,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	1 884,99	0,00
<b>2.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>2 536 015,09</b>	<b>7 979 947,62</b>
a)	kredyty i pożyczki	0,00	302 132,82
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	168 394,04	187 204,11
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 845 920,09	6 657 996,73
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	399 419,82	729 823,34
i)	z tytułu wynagrodzeń	114 685,01	93 017,74
j)	inne	7 596,13	9 772,88
<b>3.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>2 561 900,08</b>	<b>7 979 947,62</b>

**Nota-10f Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych**

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2024	Stan na 31.12.2024	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT)
1.	Środki pieniężne w kasie	325,78	876,73	550,95	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	739 633,05	255 946,59	-483 686,46	18 054,17
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>739 958,83</b>	<b>256 823,32</b>	<b>-483 135,51</b>	<b>18 054,17</b>

Informacja dodatkowa Mineral Midrange S.A. do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości

**Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2024	zatrudnienie na 31.12.2024
1	Pracownicy działu SA	2	2	2
2	Pracownicy działu WD	4	7	3
3	Pracownicy działu ADM	3	2	3
4	Pracownicy działu JDE	1	1	1
5	Pracownicy działu SUP	3	3	3
<b>Razem</b>		<b>13</b>	<b>15</b>	<b>12</b>

**Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących**

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2024
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	2 758,00
<b>Razem</b>		<b>2 758,00</b>

**Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych**

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2024	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	4 410,00	329 374,19	2022 rok
		17 640,00		2023 rok
		17 640,00		2024 rok
		40 932,00		2025 rok
		40 932,00		2026 rok
		40 932,00		2027 rok
		40 932,00		2028 rok
		40 932,00		2029 rok
		40 932,00		2030 rok
		3 160,19		2031 rok
2	Pożyczki udzielone Radzie Nadzorczej	21 960,00	114 702,00	2025 rok
		21 960,00		2026 rok
		21 960,00		2027 rok
		21 960,00		2028 rok
		21 960,00		2029 rok
		4 902,00		2030 rok
<b>Razem</b>		<b>444 076,19</b>	<b>444 076,19</b>	

Informacje o wysokości pożyczek wraz z odsetkami znajdują się w nocie 10d.

**Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
<b>Razem</b>		<b>12 000,00</b>

**Nota 11e „Informacje o transakcjach z firmami powiązаныmi osobowo z członkami zarządu i rady nadzorczej”**

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2024r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	458 421,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
2	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	456 945,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
3	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	596 550,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
4	robert twarowski.com	363 000,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
5	Kognitywna Sp. z o.o.	861 000,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
6	Kancelaria Prawa Gospodarczego Skruch, Pleśniar-Kozłowska, radcowie prawni Spółka Partnerska	553,50	usługi prawne
<b>Razem</b>		<b>2 736 469,50</b>	

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2024r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	7 461,36	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
2	robert twarowski.com	15 483,96	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
3	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	9 770,28	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
4	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	14 074,70	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
<b>Razem</b>		<b>46 790,30</b>	

Transakcje z powyższymi podmiotami są na zasadach rynkowych.

**Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,**

---

nie wystąpiły

**Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,**

---

Zarząd Spółki nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności w związku z wojną na Ukrainie, ale jednocześnie oświadcza, że będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie ewentualne negatywne skutki dla jednostki. Do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków.

**Nota-12c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

---

Zmiana prezentacji transakcji z podmiotami powiązаныmi osobowo ze spółką. Do tej pory były wykazywane w pozycji jednostki powiązane, a w sprawozdaniu za 2024 roku są wykazane jako pozostałe jednostki.

**Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

---

nie wystąpiły

**Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

---

*nie dotyczy*

**Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,**

---

*nie dotyczy*

**Nota-12g wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub starcie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,**

---

*nie dotyczy*

**Nota-12h informacje o sporządzonym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzania**

---

*nie dotyczy*