

sprawozdanie finansowe

dla:

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

za okres:

01.01.2024	-	31.12.2024
------------	---	------------

Data sporządzenia: 23.05.2025

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica GORZOWSKA
Nr domu 19 Nr lokalu
Miejscowość TORUŃ
Pocztą TORUŃ Kod pocztowy 87-100 Kod kraju PL
Gmina TORUŃ
Powiat TORUŃ
Województwo KUJAWSKO-POMORSKIE

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 4690Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 7811864169
numer KRS 0000449009 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2024 Do dnia 31.12.2024

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Tak	▼
-----	---

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak	▼
-----	---

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

--

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie	▼
-----	---

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

--

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Metody wyceny aktywów i pasywów znajdują się w załączniku nr 1 w omówieniu przyjętych zasad polityki rachunkowości.

--

ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka ustala wynik finansowy w wariantcie kalkulacyjnym, to oznacza, że sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, odejmowane są koszty wytworzenia sprzedanych produktów, wartość sprzedanych towarów i materiałów, jak też całość kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu. Kolejne elementy, które są ujmowane w rachunku zysków i strat to pozycje pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy od osób prawnych i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.

--

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

--

pozostałe:

--

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

--

Opis

--

Nazwa pozycji

--

Opis

--

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji	
Opis	
Nazwa pozycji	
Opis	

Aktywa		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		963 168,70	266 666,00	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		405 744,46	149 241,76	
1	Środki trwałe		405 744,46	149 241,76	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny		15 424,47	19 663,47	
d)	środki transportu		382 151,10	118 829,76	
e)	inne środki trwałe		8 168,89	10 748,53	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
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				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		557 424,24	117 424,24	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		557 424,24	117 424,24	
a)	w jednostkach powiązanych		557 424,24	117 424,24	
1)	udziały lub akcje		557 424,24	117 424,24	
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		2 751 106,42	6 729 303,59	
I	Zapasy		340 160,45	149 384,44	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku				
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe				
4	Towary		340 160,45	13 408,83	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	135 975,61	
II	Należności krótkoterminowe		1 287 180,51	1 241 013,77	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	569 300,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	12 300,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	12 300,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		0,00	557 000,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
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	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		1 287 180,51	671 713,77	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		560 741,41	121 007,40	
	1) do 12 miesięcy		560 741,41	121 007,40	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		233 917,67	101 168,46	
c)	inne		492 521,43	449 537,91	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 122 726,14	5 338 369,37	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 122 726,14	5 338 369,37	
a)	w jednostkach powiązanych		5 000,00	496 613,53	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		5 000,00	496 613,53	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 117 726,14	4 841 755,84	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 117 726,14	4 841 755,84	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 039,32	536,01	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			3 714 275,12	6 995 969,59	

Pasywa		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		2 226 310,71	2 322 343,31	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		1 100 000,00	1 100 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 983 210,37	730 395,99	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		400 000,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:		-1 710 867,06	-1 548 265,32	
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
VI	Zysk (strata) netto		453 967,40	2 040 212,64	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 487 964,41	4 673 626,28	
I	Rezerwy na zobowiązania		29 756,00	841 680,64	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		29 756,00	841 680,64	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		29 756,00	841 680,64	
II	Zobowiązania długoterminowe		112 786,89	56 428,18	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		112 786,89	56 428,18	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe		112 786,89	56 428,18	

Bilans

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 345 421,52	3 775 517,46	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		457 097,87	1 447 251,64	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		457 097,87	1 447 204,64	
	1) do 12 miesięcy		457 097,87	1 447 204,64	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		0,00	47,00	
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	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		888 323,65	2 328 265,82	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe		147 854,75	11 965,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		462 767,91	694 876,87	
	1) do 12 miesięcy		462 767,91	694 876,87	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		263 483,25	1 561 902,74	
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00	31 393,36	
i)	inne		14 217,74	28 127,85	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			3 714 275,12	6 995 969,59	

Rachunek zysków i strat

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny		za rok:	2024	2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:		3 490 892,20	17 408 141,68	
	– od jednostek powiązanych		0,00	20 000,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		852 144,07	99 593,49	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów		2 638 748,13	17 308 548,19	
B	Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:		1 217 050,48	11 947 179,60	
	– jednostkom powiązanym				
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		0,00	0,00	
II	Wartość sprzedanych towarów		1 217 050,48	11 947 179,60	
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		2 273 841,72	5 460 962,08	
D	Koszty sprzedaży		0,00	0,00	
E	Koszty ogólnego zarządu		1 743 009,47	2 587 909,45	
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		530 832,25	2 873 052,63	
G	Pozostałe przychody operacyjne		3,95	3,70	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne		3,95	3,70	
H	Pozostałe koszty operacyjne		9 945,98	36 785,68	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne		9 945,98	36 785,68	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		520 890,22	2 836 270,65	
J	Przychody finansowe		11 116,04	37 436,94	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II	Odsetki, w tym:		11 116,04	37 436,94	
	– od jednostek powiązanych		11 105,47	37 361,48	

Rachunek zysków i strat

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
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				
V	Inne				
K	Koszty finansowe		78 038,86	344 105,95	
I	Odsetki, w tym:		28 204,13	226 058,20	
	– dla jednostek powiązanych				
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	117 000,00	
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
IV	Inne		49 834,73	1 047,75	
L	Zysk (strata) brutto (I+J–K)		453 967,40	2 529 601,64	
M	Podatek dochodowy		0,00	489 389,00	
	– w tym podatek odroczony:				
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
O	Zysk (strata) netto (L–M–N)		453 967,40	2 040 212,64	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych :zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 322 343,31	282 130,67	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 322 343,31	282 130,67	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		1 100 000,00	1 100 000,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)				
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		1 100 000,00	1 100 000,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		730 395,99	730 395,99	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 252 814,38	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 252 814,38	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	– podziału zysku (ustawowo)		1 252 814,38	0,00	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty				
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 983 210,37	730 395,99	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych :zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych				
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		400 000,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		400 000,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych		400 000,00	0,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		400 000,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		491 947,32	-1 548 265,32	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		2 202 814,38	0,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych :zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		2 202 814,38	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00	
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		2 202 814,38	0,00	
	– przeniesienie na kapitał zapasowy		1 252 814,38	0,00	
	– przeniesienie na kapitał rezerwowy		400 000,00	0,00	
	– dywidenda		550 000,00	0,00	
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 710 867,06	1 548 265,32	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 710 867,06	1 548 265,32	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		1 710 867,06	1 548 265,32	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 710 867,06	-1 548 265,32	
6	Wynik netto		453 967,40	2 040 212,64	
a)	zysk netto		453 967,40	2 040 212,64	
b)	strata netto		0,00	0,00	
c)	odpisy z zysku				
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		2 226 310,71	2 322 343,31	
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		2 226 310,71	2 322 343,31	

Rachunek przepływów

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		453 967,40	2 040 212,64	
II	Korekty razem		-3 432 789,32	4 281 941,95	
1	Amortyzacja		95 020,40	3 016,20	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		4 957,53	188 577,88	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	117 000,00	
5	Zmiana stanu rezerw		-811 924,64	841 680,64	
6	Zmiana stanu zapasów		-190 776,01	-149 384,44	
7	Zmiana stanu należności		-46 166,74	-340 852,90	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-2 565 938,69	3 617 634,89	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-503,31	-536,01	
10	Inne korekty		82 542,14	4 805,69	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-2 978 821,92	6 322 154,59	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		0,00	537 242,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	537 242,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	4 242,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	533 000,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		0,00	533 000,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
4)	odsetki				
5)	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		445 603,22	210 912,47	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		603,22	33 428,20	

Rachunek przepływów

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		445 000,00	177 484,27	
a)	w jednostkach powiązanych		445 000,00	177 484,27	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-445 603,22	326 329,53	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		550 000,00	2 750 000,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki		550 000,00	2 750 000,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki		849 604,56	4 596 289,11	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spląty kredytów i pożyczek		550 000,00	4 340 000,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki		299 604,56	256 289,11	
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		-299 604,56	-1 846 289,11	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		-3 724 029,70	4 802 195,01	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-3 724 029,70	4 802 195,01	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		4 841 755,84	39 560,83	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		1 117 726,14	4 841 755,84	

Rachunek przepływów

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

	– o ograniczonej możliwości dysponowania			
--	--	--	--	--

Dodatkowe informacje i objaśnienia

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	453 967,40	—	2 529 601,64	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		30 349,75	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		37 361,48	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:	205 747,69		74 442,48	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Ustawa o pdop - amortyzacja samochodów	16	1	48	88 201,76
2)	Ustawa o pdop - eksploatacja samochodów	16	1	4	20 175,64
3)	Ustawa o pdop - koszty reprezentacji	16	1	28	69 104,02
4)	Ustawa o pdop - odsetki budżetowe	16	1	21	6 917,99
5)	Ustawa o pdop - wyceny walutowe	9b	2		652,00
6)	'Ustawa o pdop - darowizna	15	4e		2 000,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	18 696,28			
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	51 483,74		874 785,07	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Ustawa o pdop - niezapłacony ZUS	16	1	57 a	21 727,74
2)	Ustawa o pdop - zawiązane rezerwy	16	1	48 c	29 756,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	0,00			
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	874 785,07		0,00	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Ustawa o pdop - rozwiązane rezerwy 2023 roku	16	1	48 c	841 680,64
2)	Ustawa o pdop - wypłacone wynagrodzenia	16	1	57	33 104,43
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	0,00			
	Dochód (A - B - C + D + E + F - G)	-163 586,24	—	3 411 117,96	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		816 411,56	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-55 521,00		-135 975,61	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-219 107,00	—	2 458 731,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	489 389,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

polityka rachunkowości

Załącznik:



Dodatkowe informacje i objaśnienia

MILISYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

informacja dodatkowa

Załącznik:



Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

W zakresie ewidencji środków trwałych	Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. 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 okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji inwestycji	Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.
W zakresie ewidencji należności i zobowiązań	Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

W zakresie ewidencji towarów i materiałów	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 odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo- wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art 34 ust 2 ustawy o rachunkowości.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	Nie dotyczy.
W zakresie ewidencji produkcji w toku.	Produkcja w toku w ciągu roku wyceniana jest według ceny nabycia usług na daną produkcję oraz wartości wynagrodzenia za umowy o dzieło dotyczące produkcji danego projektu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1.1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	20 529,97	118 829,76	12 898,23	152 257,96
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	351 523,10	0,00	351 523,10
– nabycie	0,00	0,00	0,00	350 919,88	0,00	350 919,88
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	603,22	0,00	603,22
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	20 529,97	470 352,86	12 898,23	503 781,06
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	866,50	0,00	2 149,70	3 016,20
Zwiększenia	0,00	0,00	4 239,00	88 201,76	2 579,64	95 020,40
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	5 105,50	88 201,76	4 729,34	98 036,60
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	19 663,47	118 829,76	10 748,53	149 241,76
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	15 424,47	382 151,10	8 168,89	405 744,46

1.3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Nie dotyczy

1.4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy

1.5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.5. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

1.6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

1.7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

1.8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Udzielone pożyczki	Udziały lub akcje	Razem
Wartość na początek okresu	0,00	117 424,24	117 424,24
Zwiększenia, w tym:	0,00	440 000,00	440 000,00
– nabycie	0,00	440 000,00	440 000,00
– aport	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00
– aport	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00
Wartość na koniec okresu	0,00	557 424,24	557 424,24

1.9. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

1.10. Struktura własności kapitału podstawowego

Dane na dzień sprawozdawczy

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
Ragnar Trade sp. z o.o.	1 600 000,00	160 000,00	13%
PC Guard S.A.	3 000 000,00	300 000,00	25%
Centurion Finance ASI S.A.	1 111 111,00	111 111,10	9%
Lanoszka Adam	558 088,00	55 808,80	5%
Błaszczkowski Jakub	550 000,00	55 000,00	5%
Pozostali	4 180 801,00	418 080,10	35%
suma	11 000 000,00	1 100 000,00	91%
wartość jednego udziału/akcji	0,10		

Dane na dzień podpisania sprawozdania

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
PC Guard S.A.	3 000 000,00	300 000,00	25%
Centurion Finance ASI S.A.	1 244 444,00	124 444,40	10%
Bednarowicz Jakub	713 916,00	71 391,60	6%
Pozostali	7 091 640,00	709 164,00	59%
suma	12 050 000,00	1 205 000,00	100%
wartość jednego udziału/akcji	0,10		

1.11. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale

1.12. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Podział zysku spółki zostanie ustalony na Walnym Zgromadzeniu.

1.13. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy krótkoterminowe	841 680,64	29 756,00	841 680,64	0,00	29 756,00
na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	841 680,64	29 756,00	841 680,64	0,00	29 756,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	841 680,64	29 756,00	841 680,64	0,00	29 756,00

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

W bieżącym roku nie stwierdzono konieczności dokonania odpisów aktualizujących wartość należności

1.15. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Rodzaj zbowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z emisji papierów dłużnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	112 786,89	0,00	0,00	112 786,89
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	112 786,89	0,00	0,00	112 786,89

1.16. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły rozliczeń	Krótkoterminowe	Długoterminowe
Czynne rozliczenia międzyokresowe	1 039,32	0,00
Czynsze, prenumeraty	383,36	0,00
Ubezpieczenie mienia	655,96	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
pozycja nie występuje	0,00	0,00

1.17. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

1.18. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

1.19. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.20. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota 2024
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	287 923,11
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

1.21. Informacja o pożyczkach wykazywanych jako inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	pożyczki udzielone jednostkom pozostałym	Razem
Wartość na początek okresu	496 613,53	0,00	496 613,53
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
– udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00
– naliczenie odsetek	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	491 613,53	0,00	491 613,53
– spłata udzielonych pożyczek	491 613,53	0,00	491 613,53
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00
Wartość na koniec okresu	5 000,00	0,00	5 000,00

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż usług	852 144,07	24%
sprzedaż towarów	2 638 748,13	76%
RAZEM	3 490 892,20	100%

Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	3 490 892,20	100%
eksport	0,00	0%
RAZEM	3 490 892,20	100%

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W bieżącym roku nie stwierdzono konieczności dokonania odpisu aktualizującego zapasy

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

2.5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania zostały zaprezentowane dodatkowych informacjach zawartych w części sprawozdawczej

2.6. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Kwota 2024
amortyzacja	95 020,40
zużycie materiałów i energii	88 918,92
usługi obce	1 169 082,19
podatki i opłaty	60 221,31
wynagrodzenia	240 439,20
ubezpieczenia i inne świadczenia	24 427,83
świadczenia na rzecz pracowników	40 507,28
pozostałe koszty rodzajowe	24 392,34
RAZEM	1 743 009,47
koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie dotyczy

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

2.9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

2.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy

2.11. 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 dotyczy

2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności

Nie dotyczy

2.13. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią - uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych - wyjaśnienie ich przyczyn

Zmiana środków pieniężnych obejmuje zmianę bilansową

4. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

4.1. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Nazwa waluty	Kod waluty	data kursu	rodzaj kursu	przyjęty kurs
euro	EUR	31.12.2024	NBP	4,2730
dolar amerykański	USD	31.12.2024	NBP	4,1012

5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

5.1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

Nie dotyczy

5.2. Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, członkami zarządu oraz innymi osobami

Nie dotyczy

5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Jednostka nie zatrudnia pracowników, wykazane w sprawozdaniu wynagrodzenia dotyczą członków zarządu, rady nadzorczej oraz osób pracujących na podstawie umów cywilnoprawnych

Wyszczególnienie	Ilość osób
Osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę (w przeliczeniu na etaty), w tym:	0,38
- pracownicy administracji	0,38
- pracownicy umysłowi	0,00
- pracownicy na stanowiskach roboczych	0,00
Osoby współpracujące na podstawie umów cywilnoprawnych	5,00
Zarząd	1,00

5.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	obciążające koszty	obciążające zysk
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	14 729,64	0,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00	0,00

5.5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Nie dotyczy

5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	16 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	16 000,00

6. Zdarzenia po dniu bilansowym, błędy lat ubiegłych oraz zmiany polityki rachunkowości

6.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Dnia 27.02.2025 powołano nowego Prezesa Zarządu oraz zmieniono PKD

Dnia 06.05.2025 zmieniono adres siedziby firmy z (05-545) Warszawy ul. Kościuszkowców 63 na (87-100) Toruń ul. Gorzowska 19. Zrejestrowano emisję akcji serii C i podwyższono kapitał zakładowy z 1.100.000,00zł na 1.205.000,00zł

6.3. 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

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

Nie dotyczy

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

7.1. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Nie dotyczy

7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Spółka dokonała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

Nazwa spółki	Rodzaj transakcji	Kwota 2024
Milisystem Sp. z o.o.	udzielenie pożyczki	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	poręczenie pożyczki	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	trenażer strzeleki- sprzedaż	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	opłata dystrybucyjna- sprzedaż	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	trenażer strzelecki - zakup	1 103 000,00 zł
Milisystem Sp. z o.o.	linia pożyczkowa	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	licencja trenażera-zakup	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	zapłata za fakturę	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	repliki broni	5 800,00 zł
Milisystem Sp. z o.o.	obsługa ćwiczeń	2 500,00 zł
Milisystem Sp. z o.o.	karabinki szturmowe	76 000,00 zł

Na dzień bilansowy Spółka wykazywała następujące salda z podmiotami powiązanymi:

Nazwa i siedziba spółki	Saldo z tyt.	Kwota 2024
Milisystem Sp. z o.o.	udzielenie pożyczki	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	poręczenie pożyczki	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	linia pożyczkowa	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	opłata dystrybucyjna- sprzedaż	- zł
Milisystem Sp. z o.o.	trenażer strzelecki - zakup	457 097,87 zł
Milisystem Sp. z o.o.	zapłata za fakturę	- zł

7.3. Informacja o należnościach długoterminowych z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

7.4. Spółki w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.
Milisystem Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	61%	61%
GGO Defence sp. z o.o.	50%	50%

7.5. Informacje dodatkowe w przypadku jednostek, które nie sporządzają skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zwolnień lub wyłączeń

Nie dotyczy

7.6. Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie jako jednostka dominująca

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższy szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Nie dotyczy

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

8.1. Informacje o połączeniu spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

9.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, a także wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

Nie dotyczy

9.2. Zdarzenia lub koliczności stanowiące zagrożenie zewnętrzne dla działalności jednostki

Zarząd zaznacza, że pomimo zakończenia stanu zagrożenia epidemicznego monitoruje czynniki globalne, które mogłyby wskazywać na kolejne, potencjalnie niebezpieczne zdarzenia mogące negatywnie wpłynąć na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

Zarząd przykłada także uwagę do czynników mogących wskazywać na zdarzenia losowe o charakterze innym, niż pandemiczny, których potencjalnymi skutkami mogłyby być m.in. przerwy w dostawach lub globalnych łańcuchach logistycznych.

Na moment obecny Zarząd nie identyfikuje zagrożeń dla działalności Spółki wynikających ze zdarzeń losowych.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

10.1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W 2024 roku spółka Milisystem S.A. wykazała spadek dochodów ze sprzedaży w stosunku do roku poprzedniego. Spadek wynika z mniejszej ilości kontraktów w 2024 roku. Zarząd twierdzi, że sytuacja ta nie ma negatywnego wpływu na zdolność spółki.

10.2. Zmiana nazwy spółki

Nie dotyczy

10.3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Opisano w załączniku o nazwie "polityka rachunkowości"

10.4. Pozostałe informacje

Obligatoryjne informacje dodatkowe określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zmianami), które nie zostały zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu, nie dotyczą Jednostki.

10.5. Identyfikacja osób podpisujących sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie zostało podpisane przez:

Judyta Grzechowiak

Agnieszka Jaroniec