

editel

Raport roczny jednostkowy

od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2023 r.

Sprawozdanie finansowe
EDITEL Polska S.A.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1) NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI:

EDITEL Polska Spółka Akcyjna

31-416 Kraków, ul. Dobrego Pasterza 122A

2) PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI:

Działalność w zakresie oprogramowania, pozostała.

3) SĄD REJESTROWY LUB INNY ORGAN PROWADZĄCY REJESTR:

Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS

Krajowy Rejestr Sądowy – Rejestr Przedsiębiorców nr 0000040306

4) CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY:

Nie dotyczy.

5) OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

01.01.2023 – 31.12.2023

6) WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:

Nie dotyczy.

7) WSKAZANIE CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUACJI PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

8) W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE, WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE PO POŁĄCZENIU SPÓŁEK ORAZ WSKAZANIE ZASTOSOWANEJ METODY ROZLICZENIA POŁĄCZENIA (NABYCIA, ŁĄCZENIA UDZIAŁÓW):

Nie dotyczy.

9) PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, POMIAR WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSÓB SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU:

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1000 zł są spisywane jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu ich oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości powyżej 1000 zł amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji i wprowadzeniu do ewidencji.

Amortyzacja jest naliczana miesięcznie.

ŚRODKI TRWAŁE

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Sprzęt komputerowy amortyzowany jest zgodnie z następującymi zasadami:

- sprzęt o niskiej wartości do 1000 zł amortyzowany jest jednorazowo
- sprzęt komputerowy o wartości od 1000 zł do 3500 zł jako sprzęt poddany wysokiemu postępowi technicznemu amortyzowany jest liniowo w okresie przewidywalnej użyteczności ekonomicznej przez okres co najmniej 24 miesięcy

- sprzęt komputerowy wysokiej klasy o wartości powyżej 3500 zł amortyzowany jest w okresie przewidywalnej użyteczności ekonomicznej przez okres co najmniej 40 miesięcy.

- telefony komórkowe o wartości powyżej 1000 zł jako sprzęt poddany szybkiemu postępowi technicznemu amortyzowany jest przez okres 30 miesięcy.

Pozostałe środki trwałe o jednostkowej wartości powyżej 3,5 tys. zł umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji i wprowadzeniu do ewidencji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Pozostałe składniki majątku o wartości początkowej od 1000 zł do 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 1000 zł są spisane w koszty danego miesiąca.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe powstałe na skutek przeszacowania należności i zobowiązań ujmowane są na przychody lub koszty operacji finansowych nie będących przychodami i kosztami w rozumieniu podatkowym.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności przeterminowanych na dzień bilansowy powyżej 1 roku.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Inne papiery wartościowe (obligacje, certyfikaty inwestycyjne, bony skarbowe) wycenia się według ceny nabycia.

Zagraniczne środki pieniężne znajdujące się na dzień bilansowy w kasie lub na rachunku bankowym walutowym wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Operacje gospodarcze polegające na sprzedaży lub kupnie walut oraz zapłacie należności lub zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank obsługujący jednostkę.

Odsetki uzyskane z lokat w walutach obcych przelicza się po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu odsetek na konto.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) dokonywane są, jeżeli jednostka poniosła wydatki na zakup usług, które dotyczą kosztów podlegających rozliczeniu w przyszłych okresach sprawozdawczych.

KAPITAŁY WŁASNE

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się do odpowiednich kosztów rodzajowych, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Przychody obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), z operacji finansowych oraz z innych tytułów, w tym m.in. zysków ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania darowizny, dopłat, refundacji, itp. Przychody są ujmowane w okresach, których dotyczą niezależnie od terminów ich zapłaty.

Koszty (rachunek porównawczy) działalności obejmują koszty rodzajowe wraz z wartością sprzedanych towarów i materiałów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe z wyjątkiem tych, które dotyczą następných okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Na koszty działalności operacyjnej składają się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe a także wartość sprzedanych towarów i materiałów wg cen zakupu.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZANY JEST W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM

Na wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat składają się: zysk/strata ze sprzedaży, zysk/strata z działalności operacyjnej, zysk/strata z działalności gospodarczej, zysk/strata brutto i podatek dochodowy.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. W celu ustalenia wyniku finansowego na dzień kończący rok obrotowy, dokonuje się zamknięcia kont kosztów zespołu 4 i kont wynikowych zespołu 7 przenosząc przychody ze sprzedaży i koszty ich uzyskania na konto 860 „wynik finansowy”.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w roku obrotowym w sposób ciągły.

Księgi rachunkowe spółki EDITEL Polska S.A. w Krakowie są prowadzone w biurze rachunkowym

WL Finanse Sp. z o.o. w Krakowie pod adresem:

31-115 Kraków, ul. Garncarska 5/5.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki: Tomasz Kuciel

BILANS		
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 682 489,04	1 457 401,50
I. Wartości niematerialne i prawne	1 092 127,36	880 949,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	340 927,24	233 537,16
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	751 200,12	647 411,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	529 235,48	513 149,41
1. Środki trwałe	529 235,48	502 260,49
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 733,29	18 362,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 596,56	26 529,99
d) środki transportu	449 339,97	454 227,32
e) inne środki trwałe	10 565,66	3 140,81
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	10 888,92
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	10 888,92
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 126,20	63 302,99
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 474,15	41 609,95
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 652,05	21 693,04

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	5 596 849,46	4 433 789,10
I. Zapasy	5 756,66	4 879,87
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	421,95	421,95
5. Zaliczki na dostawy	5 334,71	4 457,92
II. Należności krótkoterminowe	1 510 130,39	699 962,72
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	278,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	278,20
- do 12 miesięcy	0,00	278,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 510 130,39	699 684,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 496 471,75	688 351,30
- do 12 miesięcy	1 496 471,75	688 351,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	13 658,64	11 333,22
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 782 291,07	3 533 030,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 782 291,07	3 533 030,90
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 106 284,82	715,50
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	715,50	715,50
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 105 569,32	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 676 006,25	3 532 315,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 610 770,62	3 510 478,68
- inne środki pieniężne	65 235,63	21 836,72
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	298 671,34	195 915,61
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	7 279 338,50	5 891 190,60

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 118 941,75	4 983 718,75
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 951 567,00	2 951 567,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 286 410,43	2 286 410,43
- nadwyżka w wartości sprzedaży (w wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji w wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-254 258,68	-1 199 655,47
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	1 135 223,00	945 396,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 160 396,75	907 471,85
I. Rezerwy na zobowiązania	255 038,96	153 943,15
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 577,32	57 645,94
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	158 461,64	80 297,21
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	158 461,64	80 297,21
3. Pozostałe rezerwy	39 000,00	16 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	39 000,00	16 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	135 585,62	103 648,50
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	135 585,62	103 648,50
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	135 585,62	103 648,50
d) zobowiązania w eksporcie	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	745 682,64	627 241,17
1. Wobec jednostek powiązanych	28 414,18	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28 414,18	0,00
- do 12 miesięcy	28 414,18	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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	717 232,46	627 205,17
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	121 179,22	228 090,11
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	201 208,64	168 360,64
- do 12 miesięcy	201 208,64	168 360,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 350,00	1 350,00
f) zobowiązania w eksporcie	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	379 938,06	222 361,81
h) z tytułu wynagrodzeń	9 506,75	0,00
i) inne	4 049,79	7 042,61
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 089,53	22 639,03
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 089,53	22 639,03
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	24 089,53	22 639,03
PASYWA RAZEM:	7 279 338,50	5 891 190,60

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	7 775 707,05	7 063 617,02
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	16 762,79	13 905,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 775 679,71	7 063 617,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	27,34	-
B. Koszty działalności operacyjnej	6 835 143,40	6 166 250,96
I. Amortyzacja	412 316,93	494 635,42
II. Zużycie materiałów i energii	138 418,37	131 906,65
III. Usługi obce	2 269 224,30	1 896 382,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 679,20	4 454,28
<i>- podatek akcyzowy</i>	-	-
V. Wynagrodzenia	2 837 013,21	2 644 152,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	652 792,14	579 813,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	517 699,25	414 906,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	940 563,65	897 366,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	267 194,78	124 711,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	205 512,81	97 245,17
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	61 681,97	27 466,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 472,36	15 820,71
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	52 472,36	15 820,71
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 155 286,07	1 006 257,17
G. Przychody finansowe	156 772,75	80 444,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
II. Odsetki, w tym:	156 772,75	73 496,43
<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	6 948,11
H. Koszty finansowe	51 956,64	39 273,96
I. Odsetki, w tym:	37 104,78	39 273,96
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	14 851,86	-
I. Wynik brutto (I+/-J)	1 260 102,18	1 047 427,75
J. Podatek dochodowy	124 879,18	102 030,96
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Wynik netto (K-L-M)	1 135 223,00	945 396,79

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		
Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 135 223,00	945 396,79
II. Korekty razem	-321 466,68	167 883,77
1. Amortyzacja	412 316,93	494 635,42
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-74 116,81	73 496,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-205 512,81	-97 245,17
5. Zmiana stanu rezerw	101 095,81	-143 647,29
6. Zmiana stanu zapasów	-876,79	14 688,46
7. Zmiana stanu należności	-653 663,60	127 128,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	198 419,03	-306 420,41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-99 128,44	5 248,33
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	813 756,32	1 113 280,56
B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	303 588,07	143 869,31
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	264 249,43	143 869,31
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	39 338,64	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	39 338,64	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	39 338,64	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 546 090,86	405 877,55
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	446 090,86	405 877,55
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 100 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 100 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	1 100 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 242 502,79	-262 008,24
C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	492 798,31	245 369,46
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	456 771,53	171 873,03
8. Odsetki	36 026,78	73 496,43
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-492 798,31	-245 369,46
D. PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-921 544,78	605 902,86
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-856 309,15	605 902,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	12 752,44	4 956,60
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 532 315,40	2 926 412,54
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	2 610 770,62	3 532 315,40
- o ograniczonej możliwości dysponowania	75 066,96	23 069,33

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 983 718,75	4 038 321,96
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 983 718,75	4 038 321,96
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	2 951 567,00	2 951 567,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 951 567,00	2 951 567,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 286 410,43	2 286 410,43
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej w art. 205 § 1 pkt 1 Ustawy o S.A.	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalną w art. 205 § 1 Ustawy o S.A.)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 286 410,43	2 286 410,43
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	945 396,79	988 944,92
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	945 396,79	988 944,92
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	945 396,79	988 944,92
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	945 396,79	988 944,92
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 199 655,47	-2 188 600,39
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 199 655,47	-2 188 600,39
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	945 396,79	988 944,92
- przeniesienie zysku na pokrycie straty	945 396,79	988 944,92
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
6. Wynik netto	1 135 223,00	945 396,79
a) zysk netto	1 135 223,00	945 396,79
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 118 941,75	4 983 718,75
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 118 941,75	4 983 718,75

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia znajdują się w dodatkowym pliku: „Sprawozdanie finansowe – dodatkowe informacje i objaśnienia”.