

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8.9.4.3.0.1.8.6.1.5.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.3.8.0.4.6.8.</u>	
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-10-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
MBF GROUP SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.ST.WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	BYSŁAWSKA	Nr domu	82
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	04-994
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
7 0 2 2 Z POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

## Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania oprzewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności: - koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji, - nabytą wartość firmy, - autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, - prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych, - know-how. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawe o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10 000 zł w dniu przyjęcia do użytkowania - podatkowo jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji. W przypadku braku możliwości wiarygodnego oszacowania okresu ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych/ wartości firmy okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie przekracza 5 lat. Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub kosztach wytworzenia lub wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celach finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane. Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartości początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa neo środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych została przeprowadzona przy użyciu stawek określonych przez prezesa GUS nadzień 1 stycznia 1995 roku. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Dla celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży neo na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób: Materiały cena zakupu Półprodukty i produkty w toku koszt wytworzenia Produkty gotowe koszt wytworzenia Towary cena zakupu Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów: - wynikających z niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych, - ogólnego zarządu, niezwiązanych z doprowadzaniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny, - magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji, - sprzedaży produktów. W sytuacjach uzasadnionych niezbędnym przygotowaniem towaru lub produktu do sprzedaży bądź długim okresem wytwarzania produktu, cenę nabycia lub koszt wytworzenia zwiększa się o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania zapasu towarów lub produktów w okresie ich przygotowania do sprzedaży bądź wytworzenia i związanych z nimi różnic kursowych, pomniejszone o przychody z tego tytułu. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą i chwalności lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży nie możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Stosowane metody rozchodu: - przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła), Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu odpisy aktualizujące). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się do powidnie: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów). Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i ich wartość przekracza 1000 zł. W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych. Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujmowane są według wartości określonej w umowie lub statucie. Udziały lub akcje własne to nabyte aktywa od udziałowców/ akcjonariuszy w celu ich umorzenia bądź zbycia. Ujmują się je w księgach w cenie nabycia. Kapitały (fundusze) własne ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami umowy spółki. I. Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. II. Kapitał zapasowy tworzący jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. III. Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych, a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku użycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednio część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny, pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego. IV. Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeliczenia inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeliczonej, jeżeli kwota różnicy z przeliczenia nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego. Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszt lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nie uwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacyjnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Inne rozliczenia międzyokresowe a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierno dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów bierno dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują wszczętości: - równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Zaliczki otrzymane na dostawy Jednostka prezentuje w bilansie w "Zobowiązaniach krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek - zaliczki otrzymane na dostawy. Wycena transakcji w walutach obcych Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań; 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych: 1) składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą prawności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem pkt 2; 2) gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych - po kursie, po którym nastąpił zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych. Spółka aktywa finansowe długoterminowe i krótkoterminowe wycenia w następujący sposób: udziały i akcje długoterminowe i krótkoterminowe według ceny nabycia oraz udzielone pożyczki według ceny nominalnej. Spółka stosuje następujące uproszczenia na podst. art. 28b ustawy o rachunkowości Spółka nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych: dokonuje kwalifikacji umów leasingu według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym (art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości).

#### Ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Koszty Jednostka prowadzi koszty w układzie porównawczym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona. Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Opodatkowanie Wynik finansowy brutto korygują:- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, podatek odroczony. Podatek dochodowy bieżący Podatek dochodowy bieżący - Jednostka- podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,- nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

#### Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Podstawy przyjęte do założenia kontynuacji działalności zostały opisane w notcie IV.8 i te punkty sprawozdania finansowego powinny być czytane łącznie.

Spółka jest notowana na NC tj. poza rynkiem regulowanym w ramach alternatywnego systemu obrotów (ASO) i podlega również wymogom prawnym tam obowiązującym.

Pozostałe (opcjonalnie)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenia dla kontynuowania działalności przez spółkę. Podstawy przyjęte do założenia kontynuacji działalności zostały opisane w notcie VI.8. i te punkty sprawozdania finansowego powinny być czytane łącznie.

#### INFORMACJE DODATKOWE

Spółka MBF GROUP S.A. została utworzona na mocy aktu notarialnego z dnia 10 marca 2011 roku. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez:

Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy w Warszawie

XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

00-454 Warszawa, ul. Czerniakowska 100

Numer NIP: 8943018615

Numer KRS: 0000380468

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 021480943

Głównym przedmiotem działalności spółki jest działalność związana z doradztwem w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22.Z.)

W skład zarządu spółki na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wchodzi:

Janusz Czarnecki - Prezes Zarządu

Czas trwania działalności jednostki jest nieoznaczony.

W jednostce nie wystąpiły:

- zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

w jednostce wystąpiła korekta błędu podstawowego opisana w nocie VI.1.



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021			rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 180 961,64	2 028 122,98	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	3 490 801,03	5 930 561,45
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	7 500 000,00	7 500 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	476 795,75	476 795,75
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 141,64	5 812,98	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	2 141,64	5 812,98		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	2 141,64	5 812,98				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 905 924,30	-1 571 070,93
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	1 178 820,00	2 021 676,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-2 580 070,42	-475 163,37
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	808 127,15	1 637 259,90
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 178 820,00	2 021 676,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	47 137,00	1 300,00
a)	w jednostkach powiązanych	953 200,00	781 800,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 137,00	1 300,00
	– udziały lub akcje	953 200,00	781 800,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	225 620,00	1 239 876,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	225 620,00	1 239 876,00		– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	634,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	756 400,86	1 635 959,90
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	634,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	85 134,65	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	2 949 019,12	5 370 750,93		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	69 599,95	319 275,70		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne	85 134,65	
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	69 599,95	319 275,70		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 334 905,41	2 991 968,38	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	441 221,95	15 024,20	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	671 266,21	1 635 959,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	394 905,63	15 024,20	a)	kredyty i pożyczki	132 806,30	117 180,79
	– do 12 miesięcy	394 905,63	15 024,20	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne	46 316,32		d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	415 439,14	1 062 503,33
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	415 439,14	1 062 503,33

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 672,04	6 591,49
3	Należności od pozostałych jednostek	893 683,46	2 976 944,18	h)	z tytułu wynagrodzeń	6 906,07	3 569,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	843 404,20	2 379 613,16	i)	inne	112 442,66	446 115,10
	– do 12 miesięcy	843 404,20	2 379 613,16	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	4 589,29	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 800,80	197 795,33	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	12 478,46	399 535,69	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 589,29	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 538 661,26	2 059 506,85		– krótkoterminowe	4 589,29	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	913 794,10	2 054 982,39				
a)	w jednostkach powiązanych	98 607,56	318 468,95				
	– udziały lub akcje		163 400,00				
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	98 607,56	155 068,95				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	672 450,34	928 776,76				
	– udziały lub akcje	425 216,50	599 636,50				
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	247 233,84	329 140,26				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	142 736,20	807 736,68				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	142 736,20	182 869,52				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne		624 867,16				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	624 867,16	4 524,46				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	5 852,50					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	168 947,42	168 947,44				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	4 298 928,18	7 567 821,35		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	4 298 928,18	7 567 821,35

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MBF GROUP SPÓŁKA  
AKCYJNA

sporządzony za okres ..... 01.01.2022 - 31.12.2022 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2022-31.12.2022	rok poprzedni 01.01.2021-31.12.2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	131 511,49	1 484 400,58
	– od jednostek powiązanych	9 160,00	11 400,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	83 204,39	1 441 902,58
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	0,00	42 498,00
V	Przychody ze sprzedaży usług	48 307,10	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	730 365,37	1 634 449,90
I	Amortyzacja	3 671,34	3 671,36
II	Zużycie materiałów i energii	53 465,05	82 577,81
III	Usługi obce	295 725,07	1 357 757,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	816,06	59 130,69
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	54 189,10	65 396,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 761,61	18 841,16
	– emerytalne	4 737,00	6 700,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	60 029,05	213,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	252 708,09	46 861,19
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-598 853,88	-150 049,32
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	5 886,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	5 886,90
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	606 372,73	277 192,69
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	606 372,73	277 192,69
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-1 205 226,61	-421 355,11
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	11 823,65	23 187,04
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:	241,30	14 587,04
	– od jednostek powiązanych	187,85	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	11 582,35	8 600,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 337 910,46	74 709,30
I	Odsetki, w tym:	17 710,46	59 552,63
	– dla jednostek powiązanych	10 531,45	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 320 200,00	
IV	Inne		15 156,67
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-2 531 313,42	-472 877,37
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	48 757,00	2 286,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-2 580 070,42	-475 163,37

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2022 - 31.12.2022 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2022-31.12.2022	rok poprzedni 01.01.2021-31.12.2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	5 930 561,45	6 044 672,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	5 930 561,45	6 044 672,26
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	7 500 000,00	7 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	500 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	500 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	500 000,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 500 000,00	7 500 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	476 795,75	446 795,75
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	30 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	30 000,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	30 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	476 795,75	476 795,75
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-1 430 760,93	-85 302,51
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-1 430 760,93	-85 302,51
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 430 760,93	-85 302,51
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	475 163,37	1 485 768,42
	-	475 163,37	1 485 768,42
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 905 924,30	-1 571 070,93
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 905 924,30	-1 571 070,93
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	-2 580 070,42	-475 163,37
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-2 580 070,42	-475 163,37
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	3 490 801,03	5 930 561,45
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	3 490 801,03	5 930 561,45

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

MBF GROUP SPÓŁKA  
AKCYJNA  
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2022-31.12.2022	rok poprzedni 01.01.2021-31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-2 580 070,42	-475 163,37
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	2 443 905,17	-507 759,03
1.	Amortyzacja	3 671,34	3 671,36
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17 469,16	44 965,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 320 200,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	45 837,00	1 300,00
6.	Zmiana stanu zapasów	249 675,75	27 529,95
7.	Zmiana stanu należności	1 703 499,68	-405 598,69
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-892 898,55	-176 088,76
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 263,21	-3 538,48
10.	Inne korekty	-2 286,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	-136 165,25	-982 922,40
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	1 500,00	681 871,05
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 500,00	298 033,89
	a) w jednostkach powiązanych	1 500,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	298 033,89
	- nabycie aktywów finansowych		153 256,48
	- udzielone pożyczki długoterminowe		144 777,41
4.	Inne wydatki inwestycyjne		383 837,16
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-1 500,00	-681 871,05
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	97 531,93	530 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		530 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	97 531,93	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	0,00	96 041,25
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	96 041,25
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	97 531,93	433 958,75
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-40 133,32	-1 230 834,70
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-40 133,32	-1 092 810,70
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	182 869,52	1 413 704,22
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	142 736,20	182 869,52
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 531 313,42			-334 853,37		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	241,30			14 446,22		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 028 055,37			296 742,73		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 342 255,89			7 048,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	26 520,52			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-168 291,46			-183 532,86		
K.	Podatek dochodowy				0,00		



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

### INFORMACJA DODATKOWA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

**1. ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

Tytuł	Grunt(w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
stan na początek roku obrotowego			40 847,03 zł	18 356,72 zł	22 727,00 zł	81 930,75 zł
zwiększenia - zakup						- zł
zmniejszenia						- zł
stan na koniec roku obrotowego			40 847,03 zł	18 356,72 zł	22 727,00 zł	81 930,75 zł
<b>Umorzenie</b>						
stan na początek roku obrotowego			40 847,03 zł	12 543,74 zł	22 727,00 zł	76 117,77 zł
zwiększenia-amortyzacja				3 671,34 zł		3 671,34 zł
zmniejszenia						- zł
stan na koniec roku obrotowego			40 847,03 zł	16 215,08 zł	22 727,00 zł	79 789,11 zł
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
stan na początek roku obrotowego						
zwiększenia						
zmniejszenia						
stan na koniec roku obrotowego						
<b>Netto</b>						
stan na początek roku obrotowego			- zł	5 812,98 zł	- zł	5 812,98 zł
stan na koniec roku obrotowego			- zł	2 141,64 zł	- zł	2 141,64 zł

**1. a. ZESTAWIENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
stan na początek roku			276 421,02 zł		276 421,02 zł
zwiększenia					- zł
zmniejszenia					- zł
stan na koniec roku			276 421,02 zł		276 421,02 zł
<b>Umorzenie</b>					
stan na początek roku			276 421,02 zł		276 421,02 zł
zwiększenia - zakup					- zł
zmniejszenia					- zł
stan na koniec roku obrotowego			276 421,02 zł		276 421,02 zł
<b>Netto</b>					
stan na początek roku obrotowego			- zł		- zł
stan na koniec roku obrotowego			- zł		- zł

**1. b. ZESTAWIENIE INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH**

Rodzaj	wartość brutto	odpis	wartość netto
Długoterminowe papiery wartościowe	2 499 020,00		1 178 820,00
LUXURY TRADE Sp. z o.o.	115 000,00		115 000,00
MBF FINANCIAL Advisory SRL	9 820,00		9 820,00
INSTYTUT BIZNESU	1 421 000,00	1 320 200,00	100 800,00
MBF Inwestycje Kapitałowe	789 800,00		789 800,00
OZONE SPORT Sp. z o.o.	163 400,00		163 400,00

**2. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

NAZWA	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
INSTYTUT BIZNESU	0,00 zł	1 320 200,00 zł		1 320 200,00 zł

Odpisy wartości udziałów w Instytucie Biznesu Sp. z o.o. dokonano do poziomu spodziewanego przychodu z tytułu sprzedaży udziałów. Sprzedaż udziałów nastąpiła po dniu bilansowym i została opisana w nocie na temat zdarzeń po dniu bilansowym.

3. KWOTA KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ KWOTA WARTOŚCI FIRMY, A TAKŻE WYJAŚNIENIE OKRESU ICH ODPISYWANIA, OKREŚLONEGO ODPOWIEDNIO W ART. 33 UST. 3 ORAZ ART. 44B UST. 10  
- NIE DOTYCZY

4. SPÓŁKA NIE POSIADA GRUNTÓW W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

5. WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEMUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU  
- BRAK

6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRZYNAJĄ:  
- BRAK

**7. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI:**

Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	564 538,63	0,00	0,00	564 538,63
Należności inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>564 538,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>564 538,63</b>

Odpisy na należności wykazany w tabeli powyżej dotyczy ustalenia i ugodnienia wiaśd z kontrahentami, które zostało będnie wykazane w 2022 roku, lub w poprzednich latach.  
Z uwagi na to, że nie było możliwe, kiedy zostały popełnione błędy, kwotę per saldo zapisów po stronie Wn i Ma zostały ujęte jako odpisy na należności w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych roku 2022.

**8. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO**

Wysokość kapitału zakładowego	7 500 000,00
Liczba akcji wszystkich emisji, w tym:	3 000 000,00
SERIA A	40 000,00
SERIA B	8 000,00
SERIA C	8 000,00
SERIA D	6 000,00
SERIA E	1 618 000,00
SERIA F	464 500,00
SERIA G	75 500,00
SERIA H	560 000,00
SERIA I	200 000,00
Wartość nominalna akcji	2,5

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów	Wartość nominalna akcji
1	Patryk Przewalcz	670 000,00	22,33%	670 000,00	22,33%	1 675 000,00
2	Robert Krasowski	300 547,00	10,02%	300 547,00	10,02%	801 367,65
3	Dariusz Czarkowski	199 129,00	6,64%	199 129,00	6,64%	497 822,50
4	Pozostali	1 770 324,00	59,01%	1 770 324,00	59,01%	4 426 810,00
	<b>Razem</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 500 000,00</b>

**9. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH**

- Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

**10. PROPOZYCJE PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY**

Strata zostanie pokryta zyskiem z lat przyszytych. Spółka zgodnie z art. 397 KSH podejmie uchwałę o dalszym istnieniu spółki niezwłocznie po zwołaniu WZA.

**11. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIEKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM:**

Tytuł	Wartość
Stan na początek okresu, w tym:	1 300,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	1 300,00
<b>Rezerwa - rozwiązanie</b>	<b>1 300,00</b>
Rezerwa - zwiększenia - zrealizowanie, w tym:	47 137,00
Rezerwa z tyt. Odroczonego podatku	47 137,00
Stan na koniec okresu	47 137,00

**12. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWDYWIANYM UMOWĄ, OKRESIE SPŁATY:**

- NIE DOTYCZY

**12.a. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH WEDŁUG POZYCJI BILANSU**

Zobowiązania krótkoterminowe	
1. Wobec jednostek powiązanych	88 134,65
- inne	88 134,65
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	671 266,21
- kredyty i pożyczki	132 806,30
- z tytułu dostaw i usług	415 439,14
- z tytułu podziałów, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	3 672,00
- z tytułu wynagrodzeń	6 906,07

Inne	112 442,66
<b>Suma (1+2+3)</b>	<b>756 400,86</b>

13. WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZENIOWYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI (ZE WSKAZANIEM JEGO RODZAJU):  
- NIE DOTYCZY

14. CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW  
Na 31.12.2022 r. na czynne rozliczenia międzyokresowe składa się: ubezpieczenie samochodu 5852,50 zł

14.a. BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW  
Na 31.12.2022 r. na bierne rozliczenia międzyokresowe składa się: rezerwa na świadczenia pracownicze w wysokości 4 589,29 zł.

15. W PRZYPADKU GDY SKŁADNIK AKTYWÓW LUB PASYWÓW JEST WYKAZANY W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU, JEGO POWIĄZANIE MIĘDZY TYM POZYCJAMI; DOTYCZY TO W SZCZEGÓLNOŚCI PODZIAŁU NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA CZĘŚĆ DŁUGOTERMINOWĄ I KRÓTKOTERMINOWĄ  
- NIE DOTYCZY

16. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIŹ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCYJNE I PORECZENIA TAKŻE WEKSLOWE:  
- NIE DOTYCZY

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:  
a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku  
- NIE DOTYCZY

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym  
- NIE DOTYCZY

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego  
- NIE DOTYCZY

18. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT, O KTRYM MOWA W: A) ART. 62A UST. 1 USTAWY Z DNIA 29 SIERPNIA 1997 R. - PRAWO BANKOWE (DZ. U. Z 2018 R. POZ. 2187, 2243 I 2354), B) ART. 38 UST. 1 USTAWY Z DNIA 4 LISTOPADA 2009 R. O SPÓLDZIELCZYCH KASACH OSZCZĘDNOŚCIOWO-KREDYTOWYCH (DZ. U. Z 2018 R. POZ. 2396 I 2243).

Kasa	136 312,09 zł
Bilansowy rachunek	5 389,03 zł
Rachunek Euro	8,17 zł
Inne rachunki bankowe	649,70 zł
Dotacje	- zł
Rachunek VAT	377,31 zł
<b>Suma</b>	<b>142 736,03 zł</b>

II. STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

Przychody	Kraj	Eksport	Razem
Przychody ze sprzedaży produktów	83 204,36	0,00	83 204,36
Przychody ze sprzedaży usług	48 307,10	0,00	48 307,10
	<b>131 511,46</b>	<b>0,00</b>	<b>131 511,46</b>

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- amortyzacji,
- zużycia materiałów i energii,
- usług obcych,
- podatków i opłat,
- wynagrodzeń,
- ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- pozostałych kosztach rodzajowych

- NIE DOTYCZY

3. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPIŚWÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE  
- NIE DOTYCZY

4. WYSOKOŚĆ ODPIŚWÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW  
- NIE DOTYCZY

5. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDYWANEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM ROKU  
- NIE DOTYCZY

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto  
Rozliczenie znajduje się w tabeli dołączonej do Bilansu i Rachunku Zysków i strat, w formacie xml.

7. KOSZTY WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY:  
- NIE DOTYCZY

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym  
- NIE DOTYCZY

9. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE:  
- NIE DOTYCZY

10. INFORMACJA O PRZYCHODACH LUB KOSZTACH O NADWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE  
- NIE DOTYCZY

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

III. 1. DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBYCZYJNYCH  
- NIE DOTYCZY

IV. 1. INFORMACJA I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych	
Struktura środków pieniężnych wykazana w bilansie na dzień 31.12.2022	
Środki pieniężne w kasie	136 312,09
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 424,11
<b>RAZEM</b>	<b>142 736,20</b>
Stan środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływu pieniężnych wynosi	142 736,20

II. Zmiana stanu należności

Stan należności na 31.12.2021	2 991 988,38
Stan należności na 31.12.2022	1 288 468,70
<b>ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI WYKAZANA W RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1 703 499,68</b>

III. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek

Stan zobowiązań na 31.12.2021	1 635 959,90
Stan zobowiązań na 31.12.2022	743 063,35
<b>ZMIANA STANU ZOBOWIĄZAŃ WYKAZANA W RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>- 892 896,55</b>

IV. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe stan na 31.12.2021	0,00
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe stan na 31.12.2022	0,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe stan na 31.12.2021	0,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe stan na 31.12.2022	5 852,50
Rozliczenia międzyokresowe bierne stan na 31.12.2021	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne stan na 31.12.2022	4 589,29
<b>ZMIANA STANU ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH WYKAZANA W RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>- 1 263,21</b>

V. Wpływ z tytułu zbycia niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Środki trwałe	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-136 165,28
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-1 500,00
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	97 531,93
<b>ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NETTO</b>	<b>-40 133,35</b>
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	182 869,52
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC ROKU	142 736,20

V. 1. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI  
- NIE DOTYCZY

2. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCYJACH (WRAZ Z ICH KWOTAMI) ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI, PRZEZ KTÓRE ROZUMIE SIĘ JEDNOSTKI POWIĄZANE  
- NIE DOTYCZY

3. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W ROKU OBROTOWYM  
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 1 etat.

4. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPOŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO) ZA ROK OBROTOWY  
- NIE DOTYCZY

5. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENiach O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPOŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO), ZE WSKAZANIEM WARUNKÓW OPROCENTOWANIA I TERMINÓW SPŁATY  
- NIE DOTYCZY

6. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY  
Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy wynosi 35 000,00 netto



## 7. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

– NIE DOTYCZY

## 8. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Stosownie do treści art. 397 KSH zarząd Emitenta proponuje podjęcie stosownych uchwał podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Zarząd Emitenta we współpracy z Radą Nadzorczą na bieżąco monitorują kluczowe parametry mogące wpłynąć na niepewność, co do zdolności kontynuowania działalności Spółki. W ocenie kierownictwa Jednostki niepewność zdolności do kontynuowania działalności nie występuje na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego, choć „kodeksowe” przesłanki zostały spełnione. Jednostka posiada wystarczające środki finansowe pozwalające na kontynuowanie działalności i jej finansowanie, w tym regulowanie na czas zobowiązań.

W przypadku identyfikacji faktycznego zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej na skutek działań monitoringu Zarządu, Emitent posiada stosowne narzędzia, które poprawią jego płynność, wypłacalność oraz zdolność do generowania przepływów finansowych. Przede wszystkim spółka zależna MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o. posiada szeroki portfel inwestycji krótko- i średnioterminowych, które po ich sprzedaży na rynku alternatywnym NewConnect, regulowanym GPW lub poza nimi – istotnie wzmocni bieżące zapotrzebowanie na kapitał. Nadto jako spółka publiczna Emitent może rozważyć prywatną lub publiczną emisję akcji z prawem lub bez prawa poboru. W ręku Zarządu jest także emisja akcji w ramach uchwały zarządu (emisja w ramach kapitału docelowego), które to uprawnienie Zarząd posiada nadane przez Zgromadzenie Akcjonariuszy w ramach statutu Spółki. W takim wypadku pozyskanie ew. inwestora, w ocenie Kierownictwa jednostki, może nastąpić bez zbędnej zwłoki z dnia na dzień. W przypadku konieczności poniesienia kosztów operacyjnych lub inwestycyjnych będących ponad obecne możliwości finansowe Emitenta, Zarząd wraz z Radą Nadzorczą mogą rozważyć również emisję obligacji lub skorzystanie z kredytu bankowego. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania organy Spółki nie odnotowały ryzyka kontynuacji działalności gospodarczej z uwagi na posiadane rezerwy kapitałowe oraz aktywa.

Zakłada się, iż źródłem finansowania działalności Spółki w kolejnych okresach będą posiadane własne rezerwy kapitałowe oraz przychody z bieżącej działalności gospodarczej. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania założenie to całkowicie jest spełnione i obecne przepływy finansowe, poziom przychodów oraz ostatecznie zysk – wszystko to całkowicie zabezpiecza bieżącą działalność gospodarczą od strony wypłacalności i zdolności do niezagrożonego kontynuowania działalności Spółki. Niemniej przy nagłym ryzyku niewystarczającego zaplecza finansowego i przy ryzyku wystąpienia czasowej utraty płynności Zarząd zakłada możliwość:

- sprzedaży aktywów szybko zbywalnych w postaci inwestycji krótko- i średnioterminowych w jednostce zależnej,
- zaciągnięcia pożyczki na warunkach rynkowych od wybranych akcjonariuszy większościowych.

Dodatkowo w przypadku konieczności szybkiego dokapitalizowania podmiotu Zarząd skorzysta z nadanego mu uprawnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego i skieruje ofertę do wybranych inwestorów. Z kolei w wypadku dużych przedsięwzięć lub zobowiązań, które znacznie przekroczą dzisiejsze zdolności i możliwości Emitenta, Zarząd rozważy możliwość:

- emisji akcji z prawem poboru,
- emisji akcji bez prawa poboru (w tym skierowana do inwestora strategicznego),
- emisji obligacji,
- pożyczka lub kredyt bankowy.

Ostateczna decyzja i wybór scenariusza na dokapitalizowanie podmiotu będzie warunkowane stosowną zgodą lub rekomendacją Rady Nadzorczej oraz aktualnym sentymentem i wskaźnikami rynkowymi (tj. wysokość stóp procentowych, gwarancje bankowe i polityka kredytowa sektora finansowego czy sentyment rynku, inwestorów i akcjonariuszy do ew. emisji akcji itd.). Niezależnie od zapotrzebowania na kapitał – o ile takowe wystąpi – Emitent podejmie szereg działań naprawczych, które będą miały na celu poprawę wyników i płynności. W tym celu dokonana zostanie:

- redukcja kosztów operacyjnych, administracyjnych i pracowniczych (w taki sposób, żeby odbyło się to bez szkody dla zawartych kontraktów i umów),
- rezygnacja z projektów i umów nierentownych lub tych o najniższej marży,
- niepodejmowanie się nowych kapitałochłonnych umów i kontraktów,
- próba restrukturyzacji zadłużenia u największych wierzycieli.

Zarząd, reagując na bieżącą sytuację Spółki oraz rynkowe tendencje, nie wyklucza także podjęcia strategicznych z punktu widzenia podmiotu decyzji odnośnie sprzedaży dwóch jednostek zależnych: MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o. oraz Ozono Sport Sp. z o.o. (wraz z wszelkimi posiadanymi przez te jednostki aktywami). Tak samo możliwy jest scenariusz wchłonięcia tych podmiotów poprzez fuzję lub przejęcie, co w pierwszej kolejności przyniesie oszczędności na poziomie administracyjnym i zarządczym. Nie pozbawi to Zarządu Emitenta posiadania narzędzia do odsprzedaży tak przejętych podmiotów – tym razem jako wydzielona zorganizowana część przedsiębiorstwa.

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

10. Różnice między wcześniej opublikowanymi danymi, a danymi opublikowanymi w raporcie.

W załączniku numer 3 i 4 został zaprezentowane w formie tabeli różnice pomiędzy opublikowanymi a danymi w sprawozdaniu finansowym.

ZAŁĄCZNIK 1 KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO	OPUBLIKOWANE	KOREKTY PREZENTACYJNE	KOREKTA UDZIAŁÓW	KOREKTA WARTOŚCI POŻYCZEK	PO KOREKCIE
<b>B. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 028 122,98</b>	<b>0,00</b>	-168 947,44	0,00	<b>2 028 122,98</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 812,98</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>5 812,98</b>
1. Środki trwałe	5 812,98	0,00	0,00	0,00	5 812,98
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) środki transportu	5 812,98	0,00	0,00	0,00	5 812,98
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 021 676,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>2 021 676,00</b>
1. Nieruchomości	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
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 021 676,00	0,00	0,00	0,00	2 021 676,00
a) w jednostkach powiązanych	781 800,00	0,00	0,00	0,00	781 800,00
- udziały lub akcje	781 800,00	0,00	0,00	0,00	781 800,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 239 876,00	0,00	0,00	0,00	1 239 876,00
- udziały lub akcje	1 239 876,00	0,00	0,00	0,00	1 239 876,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>634,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>634,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	634,00	0,00	0,00	0,00	634,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 539 698,37</b>	<b>0,00</b>	-168 947,44	0,00	<b>5 370 750,93</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>319 275,70</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>319 275,70</b>
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Towary	319 275,70	0,00	0,00	0,00	319 275,70
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 991 968,38</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>2 991 968,38</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	15 024,20	0,00	0,00	15 024,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	15 024,20	0,00	0,00	15 024,20
- do 12 miesięcy	0,00	15 024,20	0,00	0,00	15 024,20
- 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
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, 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

3. Należności od pozostałych jednostek	2 991 968,38	-15 024,20	0,00	0,00	2 976 944,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 394 637,36	-15 024,20	0,00	0,00	2 379 613,16
- do 12 miesięcy	2 394 637,36	-15 024,20	0,00	0,00	2 379 613,16
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	197 795,33	0,00	0,00	0,00	197 795,33
c) inne	399 535,69	0,00	0,00	0,00	399 535,69
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 223 929,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 059 506,85</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 599 062,65	0,00	0,00	0,00	2 059 506,85
a) w jednostkach powiązanych	318 468,95	0,00	0,00	0,00	318 468,95
- udziały lub akcje	163 400,00	0,00	0,00	0,00	163 400,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	155 068,95	0,00	0,00	0,00	155 068,95
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 097 724,18	0,00	0,00	0,00	928 776,76
- udziały lub akcje	768 583,92	0,00	-168 947,42	0,00	599 636,50
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	329 140,26	0,00	0,00	0,00	329 140,26
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	182 869,52	624 867,16	0,00	0,00	807 736,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	182 869,52	0,00	0,00	0,00	182 869,52
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	624 867,16	0,00	0,00	624 867,16
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	624 867,16	-620 342,70	0,00	0,00	4 524,46
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 524,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Akcje Własne</b>	<b>168 947,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168 947,44</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>7 736 768,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-337 894,88</b>	<b>0,00</b>	<b>7 567 821,35</b>

ZAŁĄCZNIK 1 KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO	OPUBLIKOWANE	KOREKTY PREZENTACYJNE	KOREKTA UDZIAŁÓW	KOREKTA WARTOŚCI POŻYCZEK	PO KOREKCIE
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>6 099 508,89</b>	<b>168 947,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 930 561,45</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 500 000,00</b>
<b>II. Kapitał zapasowy, w tym:</b>	<b>476 795,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>476 795,75</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	<b>168 947,44</b>	<b>168 947,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-na udziały i akcje	168 947,44	168 947,44	0,00	0,00	0,00
<b>V. Zyska (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-1 571 070,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 571 070,93</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-475 163,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-475 163,37</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (włk. ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Kapitały udziałowców mniejszościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ujemna wartość jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>1 637 259,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 300,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 300,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 300,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0

c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 635 959,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 635 959,90</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Wobec pozostałych jednostek	1 635 959,90	0,00	0,00	0,00	1 635 959,90
a) kredyty i pożyczki	117 180,79	0,00	0,00	0,00	117 180,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 062 503,33	0,00	0,00	0,00	1 062 503,33
- do 12 miesięcy	1 062 503,33	0,00	0,00	0,00	1 062 503,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 591,49	0,00	0,00	0,00	6 591,49
h) z tytułu wynagrodzeń	3 569,19	0,00	0,00	0,00	3 569,19
i) inne	446 115,10	0,00	0,00	0,00	446 115,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>7 736 768,79</b>	<b>168 947,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 567 821,35</b>



ZAŁĄCZNIK 3. RÓŻNICA MIĘDZY DANymi OPUBLIKOWANYMI A PREZENTOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM		OPUBLIKOWANE	KOREKTA PREZENTACJI	KOREKTA WARTOŚCI PRZYCHODU/KOSZT U	AKTUALNY RAPORT
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>		<b>131 511,49</b>	<b>-83 911,49</b>	<b>0,00</b>	<b>131 511,39</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		<i>93 071,49</i>	<i>-83 911,49</i>	<i>0,00</i>	<i>9 160,00</i>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	83 204,39	0,00	0,00	83 204,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	48 307,10	0,00	0,00	48 307,00
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>730 365,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>730 365,37</b>
I.	Amortyzacja	3 671,34	0,00	0,00	3 671,34
II.	Zużycie materiałów i energii	53 465,05	0,00	0,00	53 465,05
III.	Usługi obce	295 725,07	0,00	0,00	295 725,07
IV.	Podatki i opłaty, w tym: <i>- podatek akcyzowy</i>	816,06	0,00	0,00	816,06
V.	Wynagrodzenia	54 189,10	0,00	0,00	54 189,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 761,61	0,00	0,00	9 761,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	60 029,05	0,00	0,00	60 029,05
<b>Razem koszty rodzajowe</b>		<b>477 657,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477 657,28</b>
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	252 708,09	0,00	0,00	252 708,09
<b>Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-598 853,88</b>	<b>-83 911,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-598 853,98</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>78 375,64</b>	<b>0,00</b>	<b>527 997,09</b>	<b>606 372,73</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	78 375,64	0,00	527 997,09	606 372,73
<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-677 229,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-527 997,19</b>	<b>-1 205 226,71</b>
<b>Przychody finansowe</b>		<b>792,12</b>	<b>0,00</b>	<b>11031,53</b>	<b>11 823,65</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	241,30	241,30
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>187,88</i>	<i>187,88</i>
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	792,12	0,00	10 790,23	11 582,35
<b>Koszty finansowe</b>		<b>5 583,38</b>	<b>0,00</b>	<b>1 332 327,08</b>	<b>1 337 910,46</b>
I.	Odsetki, w tym:	5 583,38	0,00	12 127,08	17 710,46
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10531,45</i>
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	1 320 200,00	1 320 200,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rozliczenie ujemnej wartości firmy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-682 020,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 531 313,52</b>
Podatek dochodowy		48 757,00	0,00	0,00	48 757,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk udziałowców mniejszościowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk przypadający na udziałowców spółki dominującej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik netto (K-L-M)</b>		<b>-730 777,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 849 292,74</b>	<b>-2 580 070,52</b>

ZAŁĄCZNIK 2. RÓZNICA MIĘDZY DANYMI OPUBLIKOWANYMI A PREZENTOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM	OPUBLIKOWANE	KOREKTA UDZIAŁÓW	KOREKTA ROZRACHUNKU	KOREKTA PREZENTACJI	RAPORT BIEŻĄCY
<b>B. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 023 817,64</b>	<b>-842 856,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 180 961,64</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 141,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 141,64</b>
1. Środki trwałe	2 141,64	0,00	0,00	0,00	2 141,64
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) środki transportu	2 141,64	0,00	0,00	0,00	2 141,64
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 021 676,00</b>	<b>-842 856,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 178 820,00</b>
1. Nieruchomości	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
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 021 676,00	-842 856,00	0,00	0,00	1 178 820,00
a) w jednostkach powiązanych	781 800,00	171 400,00	0,00	0,00	953 200,00
- udziały lub akcje	781 800,00	171 400,00	0,00	0,00	953 200,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 239 876,00	-1 014 256,00	0,00	0,00	225 620,00
- udziały lub akcje	1 239 876,00	-1 014 256,00	0,00	0,00	225 620,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 142 056,51</b>	<b>-2 193 037,39</b>	<b>-2 193 037,39</b>	<b>0,00</b>	<b>2 949 019,12</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>69 599,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 599,95</b>
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Towary	69 599,95	0,00	0,00	0,00	69 599,95
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 893 529,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 558 624,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1 334 905,41</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	441 221,95	0,00	441 221,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	394 905,63	0,00	394 905,63
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	394 905,63	0,00	394 905,63
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	46 316,32	0,00	46 316,32
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, 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
3. Należności od pozostałych jednostek	2 893 529,62	0,00	-1 999 846,16	0,00	893 683,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 513 295,91	0,00	-1 669 891,71	0,00	843 404,20
- do 12 miesięcy	2 513 295,91	0,00	-1 669 891,71	0,00	843 404,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	37 800,80	0,00	0,00	0,00	37 800,80
c) inne	342 432,91	0,00	-329 954,45	0,00	12 478,46
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 173 074,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-634 413,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1 538 661,26</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 548 207,28	0,00	-634 413,18	0,00	913 794,10
a) w jednostkach powiązanych	168 947,42	0,00	-70 339,86	0,00	98 607,56

- udziały lub akcje	168 497,42	0,00		0,00	98 607,56
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	98 607,56	0,00	98 607,56
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 204 638,59	0,00	-532 188,25	0,00	672 450,34
- udziały lub akcje	764 536,50	0,00	-339 320,00	0,00	425 216,50
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	440 102,09	0,00	-192 868,25	0,00	247 233,84
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	174 621,27	0,00	-31 885,07	0,00	142 736,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	174 621,27	0,00	-31 885,07	0,00	142 736,20
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	624 867,16	624 867,16
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	624 867,16	0,00	0,00	-619 014,66	5 852,50
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 852,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 852,50</b>	<b>0,00</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Akcje Własne</b>	<b>168 947,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168 947,44</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>7 334 821,59</b>	<b>-842 856,00</b>	<b>-2 193 037,39</b>	<b>0,00</b>	<b>4 298 928,20</b>

ZAŁĄCZNIK 2. RÓŻNICA MIĘDZY DANYMI OPUBLIKOWANYMI A PREZENTOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM	OPUBLIKOWANE	KOREKTA UDZIAŁÓW	KOREKTA ROZRACHUNKU	KOREKTA PREZENTACJI	Po korektach
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>5 371 017,11</b>		<b>-1 880 216,08</b>	0,00	<b>3 490 801,03</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 500 000,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>7 500 000,00</b>
<b>II. Kapitał zapasowy, w tym:</b>	<b>476 795,75</b>	0,00	0,00	0,00	<b>476 795,75</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	<b>168 947,44</b>		<b>-168 947,44</b>	0,00	<b>0,00</b>
-na udziały i akcje	168 947,44		-168 947,44	0,00	0,00
<b>V. Zyska (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 043 948,30</b>	0,00	138 024,00	0,00	<b>-1 905 924,30</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-730 777,78</b>	0,00	<b>-1 849 292,64</b>	0,00	<b>-2 580 070,42</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wlk. ujemna)</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>B. Kapitały udziałowców mniejszościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ujemna wartość jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>1 963 804,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 155 677,31</b>	0,00	<b>808 127,17</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>47 137,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>47 137,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 137,00	0,00	0,00	0,00	47 137,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 912 078,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 155 677,35</b>	0,00	<b>756 400,84</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	85 134,65	0,00	85 134,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	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	85 134,65	0,00	85 134,65
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	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
3. Wobec pozostałych jednostek	1 912 078,19	0,00	-1 240 811,98	0,00	671 266,21
a) kredyty i pożyczki	212 180,79	0,00	-79 374,49	0,00	132 806,30
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 268 124,53	0,00	-852 685,39	0,00	415 439,14
- do 12 miesięcy	1 268 124,53	0,00	-852 685,39	0,00	415 439,14
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 672,04	0,00	0,00	0,00	3 672,04
h) z tytułu wynagrodzeń	6 906,07	0,00	0,00	0,00	6 906,07
i) inne	421 194,76	0,00	-308 752,10	0,00	112 442,66
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 589,27</b>	<b>0,00</b>	<b>4589,27</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	4 589,29	0,00	4589,29
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	4 589,29	0,00	4589,29
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>7 334 821,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 035 893,39</b>	<b>0,00</b>	<b>4 298 928,20</b>