

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8992522420
Numer KRS 0000360399

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-07-2022	Do (dzień - miesiąc - rok) 30-06-2023
-----------	---	---

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Dolnośląskie		Powiat wrocławski	
Gmina Kobierzyce	Ulica Logistyczna		Nr domu 4	Nr lokalu
Miejscowość Bielany Wrocławskie		Kod pocztowy 55-040	Poczta Kobierzyce	
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 28-11-2023				

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Markiewicz
28.11.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bartosz Palusko - Prezes Zarządu
Szymon Staruchowicz - Wiceprezes Zarządu
Marcin Stefanow - Członek Zarządu
28.11.2023

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8992522420
Numer KRS 0000360399

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Dolnośląskie	Powiat wrocławski		
Gmina Kobierzyce	Ulica Logistyczna	Nr domu 4	Nr lokalu	
Miejscowość Bielany Wrocławskie	Kod pocztowy 55-040	Poczta Kobierzyce		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 4666Z - SPRZEDAŻ HURTOWA POZOSTAŁYCH MASZYN I URZĄDZEŃ BIUROWYCH				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-07-2022		do 30-06-2023		
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. 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

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne ujmuję się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych: Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe 20%, Wartość firmy 20%, Oprogramowanie 50%, Inne 50%. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Wartość początkową środków trwałych ujmuję się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Zgodnie z Zarządzeniem Prezesa, spółka stosuje uproszczenie i księguje jednorazowo w koszty bieżącej działalności środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł. Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące: Budynki - inwestycje w obcych budynkach 10%, Urządzenia techniczne i maszyny 14%, 30% Środki transportu 20%, 40%. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści. Wartość początkową inwestycji w nieruchomości ujmuję się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia inwestycji w nieruchomości powiększają koszty jej ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa inwestycji w nieruchomości po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Inwestycje w nieruchomości amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu inwestycji w nieruchomości do używania. Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne: Budynki 2,50%. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody\koszty operacyjne. Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość zapasów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodę pierwsze weszło, pierwsze wyszło. Zapasy ujmowane są w bilansie w

wartości netto tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych. W spółce działa wprowadzony Zarządzeniem Prezesa VIDIS SA system dokonywania odpisów aktualizujących. Polega on na cyklicznym, comiesięcznym obniżaniu wartości zalegających towarów, powiązanych z ustalonym dla poszczególnych grup towarowych okresem „leżakowania” w magazynie. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju, należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności handlowe w jednostce są ubezpieczone w Euler Hermes. W przypadku niewypłacalności kontrahenta spółka otrzymuje odszkodowanie w wysokości 90% utraconej należności. Na dzień bilansowy poddawane są analizie części niespłaconych należności ponad wypłacone odszkodowanie. W przypadku zagrożenia spłaty o znacznej wartości tworzony jest odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczonej. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej, przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym. Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych. Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12. grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe. Aktywa finansowe dzieli się na: • aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, • pożyczki udzielone i należności własne, • aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, • aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Zobowiązania finansowe dzieli się na: • zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, • pozostałe zobowiązania finansowe. Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/rozliczenia. Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści, ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych. Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy, sprzedaży krótkiej. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeliczenie. Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane

do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte, w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznaczona do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu. Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat. Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu, sprawozdawczego. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży są ujmowane zgodnie z momentem przejścia ryzyka na kupującego czyli w momencie dostarczenia do klienta zaś korekty sprzedaży są ujmowane w okresie faktury korygowanej. Przychody ze sprzedaży usług wykazywane są w momencie wykonania usługi. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej). Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień, prawa do dywidendy.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem 1 ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

7d. Omówienie pozostałych zasad

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Sprawozdanie zostało sporządzone w formie elektronicznej w strukturze logicznej i formacie (XML), o których mowa w art.45 ust.1g ustawy o rachunkowości.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 20231128_informacja-dodatkowa-vidis-sa.pdf	Informacja dodatkowa

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Markiewicz
28.11.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bartosz Palusko - Prezes Zarządu
Szymon Staruchowicz - Wiceprezes Zarządu
Marcin Stefanow - Członek Zarządu
28.11.2023

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	12 460 103,63	13 325 099,10	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	40 953,92	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		40 953,92	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 436 070,95	9 166 789,40	
1. Środki trwałe	8 384 962,45	9 166 789,40	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 377 699,99	2 377 699,99	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	690 755,37	732 094,29	
c) urządzenia techniczne i maszyny	172 261,10	426 360,57	
d) środki transportu	4 793 135,14	5 196 942,46	
e) inne środki trwałe	351 110,85	433 692,09	
2. Środki trwałe w budowie	51 108,50		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	89 310,79	23 000,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	89 310,79	23 000,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	3 669 109,89	3 756 722,78	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 669 109,89	3 756 722,78	
a) w jednostkach powiązanych	3 669 109,89	3 756 722,78	
- udziały lub akcje	3 669 109,89	3 756 722,78	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265 612,00	337 633,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	265 612,00	337 633,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	35 798 530,40	39 681 472,16	
I. Zapasy	26 095 137,27	30 000 138,45	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	25 800 357,99	28 125 818,87	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	294 779,28	1 874 319,58	
II. Należności krótkoterminowe	7 346 541,51	8 535 871,50	
1. Należności od jednostek powiązanych	2 853 852,50	2 716 078,09	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 853 852,50	2 716 078,09	
- do 12 miesięcy	2 853 852,50	2 716 078,09	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	4 492 689,01	5 819 793,41	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 099 550,64	5 338 159,49	
- do 12 miesięcy	4 099 550,64	5 338 159,49	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	332 719,84	264 594,73	
c) inne	60 418,53	217 039,19	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 877 736,93	671 951,10	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 877 736,93	671 951,10	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 877 736,93	671 951,10	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 877 736,93	671 951,10	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	479 114,69	473 511,11	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	48 258 634,03	53 006 571,26	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	21 927 103,89	20 948 076,25	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 681 736,00	16 132 927,77	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	979 027,64	4 548 808,23	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 331 530,14	32 058 495,01	
I. Rezerwy na zobowiązania	281 557,21	353 843,34	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 060,00	76 072,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	219 497,21	277 771,34	
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa	219 497,21	277 771,34	
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	3 655 331,45	4 387 893,12	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	3 655 331,45	4 387 893,12	
a) kredyty i pożyczki		52 623,07	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	3 655 331,45	4 335 270,05	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 341 870,48	27 304 499,03	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		2 337 882,47	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		11 906,40	
- do 12 miesięcy		11 906,40	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne		2 325 976,07	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7 768,67		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 768,67		
- do 12 miesięcy	7 768,67		
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 211 304,20	24 761 857,15	
a) kredyty i pożyczki	9 874 694,95	13 902 678,91	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 751 744,45	3 030 144,08	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 626 987,57	5 850 796,64	
- do 12 miesięcy	8 626 987,57	5 850 796,64	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	24 746,29	119 784,32	
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 532 640,87	1 486 643,27	
h) z tytułu wynagrodzeń	357 870,66	363 245,54	
i) inne	42 619,41	8 564,39	
4. Fundusze specjalne	122 797,61	204 759,41	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	52 771,00	12 259,52	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 771,00	12 259,52	
a) długookresowe			
b) krótkoterminowe	52 771,00	12 259,52	
Pasywa razem	48 258 634,03	53 006 571,26	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Markiewicz
28.11.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Bartosz Palusko - Prezes Zarządu
Szymon Staruchowicz - Wiceprezes Zarządu
Marcin Stefanow - Członek Zarządu
28.11.2023

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	101 970 431,94	105 039 419,35	
- od jednostek powiązanych	9 859 025,46	7 323 646,36	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 245 709,28	2 077 126,68	
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	99 724 722,66	102 962 292,67	
B. Koszty działalności operacyjnej	100 932 045,94	101 345 487,30	
I. Amortyzacja	1 861 544,20	1 730 947,42	
II. Zużycie materiałów i energii	1 672 513,96	1 854 052,49	
III. Usługi obce	9 266 502,81	8 795 372,21	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	184 119,03	176 058,55	
- podatek akcyzowy	0,00		
V. Wynagrodzenia	5 778 584,26	4 972 836,99	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 427 776,82	1 203 995,49	
- emerytalne	547 578,59	447 110,98	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 613 894,06	1 674 273,45	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	79 127 110,80	80 937 950,70	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 038 386,00	3 693 932,05	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 132 658,30	3 190 412,27	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	567 033,96	160 480,46	
II. Dotacje	10 350,00		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	168 144,81		
IV. Inne przychody operacyjne	387 129,53	3 029 931,81	
E. Pozostałe koszty operacyjne	433 759,31	956 624,52	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		718 202,75	
III. Inne koszty operacyjne	433 759,31	238 421,77	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 737 284,99	5 927 719,80	
G. Przychody finansowe	1 026 353,25	536 148,46	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	700 000,00	500 000,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	700 000,00	500 000,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	700 000,00	500 000,00	
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	56 191,35	24 778,03	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	270 161,90	11 370,43	
V. Inne			
H. Koszty finansowe	1 556 967,60	1 081 266,96	
I. Odsetki, w tym:	1 216 097,73	660 809,72	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	43 398,47	256 923,62	
IV. Inne	297 471,40	163 533,62	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 206 670,64	5 382 601,30	
J. Podatek dochodowy	227 643,00	833 793,07	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	979 027,64	4 548 808,23	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Agnieszka Markiewicz
28.11.2023

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Bartosz Palusko - Prezes Zarządu
Szymon Staruchowicz - Wiceprezes Zarządu
Marcin Stefanow - Członek Zarządu
28.11.2023

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2) (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	979 027,64	4 548 808,23	
II. Korekty razem	8 863 452,03	-3 469 399,33	
1. Amortyzacja	1 861 544,20	1 730 947,42	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	175 656,64	38 958,16	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	511 933,79	158 944,72	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-838 890,98	-321 238,80	
5. Zmiana stanu rezerw	-72 286,13	55 557,38	
6. Zmiana stanu zapasów	3 905 001,18	2 416 221,89	
7. Zmiana stanu należności	1 123 019,20	-5 454 907,44	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 090 545,23	-625 715,65	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 928,90	-205 217,01	
10. Inne korekty	0,00	-1 262 950,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	9 842 479,67	1 079 408,90	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	1 446 593,37	709 031,04	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	746 593,37	209 031,04	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	700 000,00	500 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	700 000,00	500 000,00	
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	1 810 601,69	3 029 956,29	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	63 811,50	3 029 956,29	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 746 790,19		
a) w jednostkach powiązanych	1 746 790,19		
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-364 008,32	-2 320 925,25	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	4 147 790,56	9 373 425,57	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	4 147 790,56	9 373 425,57	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	12 417 417,72	8 877 427,86	
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	9 943 983,80	6 627 534,53	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 261 500,13	1 590 948,61	
8. Odsetki	1 211 933,79	658 944,72	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-8 269 627,16	495 997,71	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 208 844,19	-745 518,64	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 205 785,83	-753 719,28	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3 058,36	-8 200,64	
F. Środki pieniężne na początek okresu	670 856,22	1 418 564,62	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	1 879 700,41	673 045,98	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	180 775,66	201 695,42	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Markiewicz
28.11.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bartosz Palusko - Prezes Zarządu
Szymon Staruchowicz - Wiceprezes Zarządu
Marcin Stefanow - Członek Zarządu
28.11.2023

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 948 076,25	16 399 268,02	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	20 948 076,25	16 399 268,02	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 132 927,77	14 164 534,99	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 548 808,23	1 968 392,78	
a) zwiększenie (z tytułu)	4 548 808,23	1 968 392,78	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 548 808,23	1 968 392,78	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 681 736,00	16 132 927,77	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 548 808,23	1 968 392,78	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 548 808,23	1 968 392,78	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 548 808,23	1 968 392,78	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 548 808,23	1 968 392,78	
- podział zysku	4 548 808,23		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
VI. Wynik netto	979 027,64	4 548 808,23	
1. Zysk netto	979 027,64	4 548 808,23	
2. Strata netto			
3. Odpisy z zysku			
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 927 103,89	20 948 076,25	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 927 103,89	20 948 076,25	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Markiewicz
28.11.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bartosz Palusko - Prezes Zarządu
Szymon Staruchowicz - Wiceprezes Zarządu
Marcin Stefanow - Członek Zarządu
28.11.2023

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 206 670,64		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	710 350,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	99 446,52		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	648 669,35		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	558 677,35		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 271 736,23		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 487 159,41		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-495 989,23		
Pozostałe	0,00		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	892 808,41	
K. Podatek dochodowy	169 634,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 382 601,30		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 762 950,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	85 283,36		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	705 459,56		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	532 156,76		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 557 629,11		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	839 182,58		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	1 510 150,63		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 980 280,16		
K. Podatek dochodowy	756 253,00		

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Markiewicz
28.11.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Bartosz Palusko - Prezes Zarządu
Szymon Staruchowicz - Wiceprezes Zarządu
Marcin Stefanow - Członek Zarządu
28.11.2023