

Forever Entertainment Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za rok 2022

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
1. Dane identyfikujące jednostkę			
1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa	Forever Entertainment Spółka Akcyjna		
Województwo	pomorskie		
Powiat	gdyński		
Gmina	Gdynia		
Miejscowość	Gdynia		
1B. Adres			
Kod kraju	PL		
Województwo	pomorskie		
Powiat	gdyński		
Gmina	Gdynia		
Ulica	Al.. Zwycięstwa		
Nr domu	96	Nr lokalu	98
Miejscowość	Gdynia		
Kod pocztowy	81-451		
Poczta	Gdynia		
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Kod PKD	5821Z		
1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji			
KRS	0000365951		
NIP	5833112205		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony			
Data od			
Data do			
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym			
Data od	01.01.2022		
Data do	31.12.2022		
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe			
Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych			
5. Założenie kontynuacji działalności			
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości			
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.			
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności			
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.			
5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności			
Nie dotyczy			
6. 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:			
W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółek.			
6B. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)			
Nie dotyczy			

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

7A. Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Przy ustalaniu okresu amortyzacji bilansowej i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Zasady amortyzacji dla celów ustalenia podstawy opodatkowania wynikają z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych / fizycznych.

Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania i umarzone są w 100% w momencie zakupu.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są wg następujących stawek:

- autorskie prawa majątkowe 50%
- licencje 50%
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych 20%

Środki trwałe amortyzowane są wg następujących stawek:

- budynki 2,5%
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5%
- urządzenia techniczne i maszyny 7-30%
- środki transportu 20%
- inne środki trwałe 10-25%

Zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingu

Spółka przyjęła zasadę wykazywania w aktywach, nabytych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na podstawie umów leasingu finansowego.

Przedmiot leasingu amortyzowany jest przez okres przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Aktywa finansowe

Spółka jest zobowiązana do stosowania przepisów / stosuje przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Rozporządzenie).

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych:

Spółka posiada udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych, które wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

W inwestycjach długoterminowych w pozycji długoterminowe aktywa finansowe Spółka prezentuje akcje / udziały w jednostkach powiązanych i w jednostkach w których posiada zaangażowanie kapitałowe, które wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe.

Należności

ności z tytułu dostaw i usług wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Zapasy wyceniane są według cen zakupu / nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Jednostka prowadzi działalność produkcyjną, dla której w przypadku „gier własnych” lub „koprodukcji”, poniesione koszty wytworzenia prezentowane są na zapasach w pozycji „produkcja w toku” do czasu rozpoczęcia sprzedaży (premiery).

Po premierze gry, koszty z konta 603 „produkcja w toku” są przenoszone na konto 601 „wyroby gotowe” □

W przypadku produktów gotowych koszt wytworzenia gier rozlicza się na koncie 711 do wysokości osiągniętego przychodu z ich sprzedaży w relacji 1:1. W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechu użytkowe lub przydatność, podlegają wahaniom kursów giełdowych lub obniżce cen spowodowanej konkurencją a także gdy zalegają dłużej niż jeden rok na skutek braku zbytu to ceny nabycia, zakupu lub koszty wytworzenia podlegają odpisom aktualizacyjnym do wysokości możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto.

Umowy długoterminowe
<p>W rachunku zysków i strat w pozycji „przychody netto ze sprzedaży produktów”, przychody z niezakończonych umów budowlanych wykazuje się w wysokości szacowanej ustalonej jako nadwyżkę przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi. Drugostronnie Spółka prezentuje ją w bilansie w pozycji Aktywów – „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.</p> <p>Rozliczenie budowy następuje metodą kosztową – tzn., że przychody oblicza się w takim odsetku całkowitych przychodów z umowy, jaki procent stanowią dotychczas poniesione koszty wykonania umowy do sumy kosztów wynikających z budżetu kosztów.</p>
Zobowiązania
<p>W bilansie zaprezentowano wszystkie zobowiązania wynikające z operacji dokonanych i dotyczących roku obrotowego. Zobowiązania z tytułu dostaw i uW bilansie zaprezentowano wszystkie zobowiązania wynikające z operacji dokonanych i dotyczących roku obrotowego.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Spółka jest zobowiązana do stosowania przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Rozporządzenie).</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, podatków oraz pozostałe zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.</p>
Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów
<p>Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty.</p> <p>Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka tworzy 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.</p> <p>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka ustala 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.</p> <p>Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.</p>
7B. zasady ustalenia wyniku finansowego
<p>Na wynik finansowy netto składają się:</p> <ul style="list-style-type: none">- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych <p>Na wynik finansowy netto składają się:</p> <ul style="list-style-type: none">- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;- wynik operacji finansowych;- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, <p>Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.</p> <p>Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek.</p>
7C. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego
<p>Sprawozdanie finansowe składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none">- bilansu,- rachunku zysków i strat,- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,- rachunek przepływów pieniężnych,- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. <p>Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.</p> <p>Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.</p>

7D. Pozostałe informacje

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie zaznaczono inaczej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Księgi rachunkowe prowadzone w Gdyni Al. Zwycięstwa 96/98 w języku polskim i w walucie polskiej.

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe		29 450 016,91	25 242 548,84
I.	Wartości niematerialne i prawne		1 949 119,33	2 310 004,76
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1,2	0,00	223 013,44
2.	Wartość firmy	1,2	1 926 453,52	2 086 991,32
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1,2	22 665,81	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1,2	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		69 363,78	127 565,84
1.	Środki trwałe		69 363,78	127 565,84
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5	0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5	36 245,31	66 309,28
	d) środki transportu	5	33 118,47	61 256,56
	e) inne środki trwałe	5	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	11	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		15 803 097,41	15 635 390,28
1.	Nieruchomości	7	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	7	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		15 803 097,41	15 635 390,28
	a) w jednostkach powiązanych		100 000,00	100 000,00
	- udziały lub akcje	8	100 000,00	100 000,00
	- inne papiery wartościowe	8	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	8	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	8	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		15 703 097,41	15 535 390,28
	- udziały lub akcje	9	15 703 097,41	15 535 390,28
	- inne papiery wartościowe	9	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	9	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	9	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	7	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11 628 436,39	7 169 587,96
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	80 359,12	104 542,75
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20	11 548 077,27	7 065 045,21

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
B.	Aktywa obrotowe		18 919 746,99	18 721 766,78
I.	Zapasy		5 923 831,29	5 261 480,44
1.	Materiały	10	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	10	470 147,70	430 378,99
3.	Produkty gotowe	10	2 796 769,58	2 424 715,73
4.	Towary	10	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	10	2 656 914,01	2 406 385,72
II.	Należności krótkoterminowe		5 572 464,62	5 350 800,63
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	57,02
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	57,02
	- do 12 miesięcy	11	0,00	57,02
	- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
	b) inne	11	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		10 217,77	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		10 217,77	0,00
	- do 12 miesięcy	11	10 217,77	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
	b) inne	11	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		5 562 246,85	5 350 743,61
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 710 337,53	3 978 874,69
	- do 12 miesięcy	11	3 710 337,53	3 978 874,69
	- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	11	1 851 309,32	1 362 689,92
	c) inne	11	600,00	9 179,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	11	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		5 195 413,40	5 166 188,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 195 413,40	5 166 188,88
	a) w jednostkach powiązanych		983 056,44	0,00
	- udziały lub akcje	12	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	12	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	12	983 056,44	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	12	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		636 257,41	358 303,97
	- udziały lub akcje	12	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	12	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	12	636 257,41	358 303,97
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	12	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 576 099,55	4 807 884,91
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12	3 576 099,55	4 807 884,91
	- inne środki pieniężne	12	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	12	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	12	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	2 228 037,68	2 943 296,83
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D.	Udziały (akcje) własne			
	Aktywa razem		48 369 763,90	43 964 315,62

BILANS - PASYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny		39 850 405,46	31 832 850,99
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		10 880 000,00	10 880 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		20 136 850,98	20 006 633,68
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		3 875 084,30	3 875 084,30
	- zysk wypracowany w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
	- zysk wypracowany w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:		-862 137,40	-621 257,18
	- niepodzielone zyski w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
	- niepokryte straty poniesione w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
VI.	Zysk (strata) netto		9 695 691,88	1 567 474,49
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		8 519 358,44	12 131 464,63
I.	Rezerwy na zobowiązania		2 868 815,10	2 725 450,25
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	2 733 127,25	2 725 450,25
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		135 687,85	0,00
	- długoterminowa	18	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	18	135 687,85	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe	18	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	18	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		45 192,35	44 512,23
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		45 192,35	44 512,23
	a) kredyty i pożyczki	17	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	17	45 192,35	44 512,23
	d) zobowiązania wekslowe	17	0,00	0,00
	e) inne	17	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		5 605 350,99	9 215 542,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	19	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	19	0,00	0,00
	b) inne	19	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		448 383,79	73 212,23
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		448 383,79	73 212,23
	- do 12 miesięcy	19	448 383,79	73 212,23
	- powyżej 12 miesięcy	19	0,00	0,00
	b) inne	19	0,00	0,00

BILANS - PASYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		5 156 967,20	9 142 329,77
	a) kredyty i pożyczki	19	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	19	12 559,90	32 944,27
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 047 405,29	1 131 130,21
	- do 12 miesięcy	19	3 047 405,29	1 131 130,21
	- powyżej 12 miesięcy	19	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	19	1 439 996,56	7 018 532,71
	f) zobowiązania wekslowe	19	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	19	338 469,79	369 994,76
	h) z tytułu wynagrodzeń	19	312 160,91	589 673,20
	i) inne	19	6 374,75	54,62
4.	Fundusze specjalne	19	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	145 960,15
1.	Ujemna wartość firmy	23	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	145 960,15
	- długoterminowe	23	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	23	0,00	145 960,15
Pasywa razem			48 369 763,90	43 964 315,62

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		45 095 758,30	25 843 509,77
	- od jednostek powiązanych	25	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	40 108 241,02	23 041 769,32
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	26	4 987 517,28	2 801 740,45
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 786 444,73	25 075 843,31
I.	Amortyzacja	26	574 088,13	1 172 033,88
II.	Zużycie materiałów i energii	26	175 465,78	151 236,87
III.	Usługi obce	26	25 586 977,11	18 027 168,34
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	26	24 183,78	21 081,04
	- podatek akcyzowy	26	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	26	6 074 356,52	5 205 953,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	26	802 991,06	385 316,80
	- emerytalne	26	308 449,27	181 337,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26	548 382,35	113 052,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		11 309 313,57	767 666,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne		714 320,56	646 672,38
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27	0,00	0,00
II.	Dotacje	27	145 960,15	583 841,05
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	27	568 360,41	62 831,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne		312 633,23	388 081,56
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	28	312 633,23	388 081,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		11 711 000,90	1 026 257,28
G.	Przychody finansowe		515 509,88	1 258 954,27
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	29	468 000,00	343 200,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	29	468 000,00	343 200,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	468 000,00	343 200,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	29	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	29	47 509,88	8 803,97
	- od jednostek powiązanych	29	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	29	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	29	0,00	850 000,00
V.	Inne	29	0,00	56 950,30
H.	Koszty finansowe		112 862,80	33 209,42
I.	Odsetki, w tym:	30	9 766,27	23 399,28
	- dla jednostek powiązanych	30	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	30	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	30	0,00	0,00
IV.	Inne	30	103 096,53	9 810,14
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		12 113 647,98	2 252 002,13
J.	Podatek dochodowy	32, 33	2 417 956,10	429 407,78
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			255 119,86
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		9 695 691,88	1 567 474,49

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 832 850,99	30 559 613,35
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-1 034 582,40	-294 236,85
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	30 798 268,59	30 265 376,50
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 880 000,00	10 880 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 880 000,00	10 880 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 006 633,68	5 725 641,49
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	130 217,30	14 280 992,19
	a) zwiększenie (z tytułu)	751 474,49	14 280 992,19
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	751 474,49	14 280 992,19
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	621 257,19	0,00
	- pokrycia straty	621 257,19	
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 136 850,98	20 006 633,68
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycie środków trwałych podlegających aktualizacji		
	- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wniesienie dopłat wspólników		
	- kapitał rezerwowy na pokrycie udziałów (akcji) własnych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	946 217,31	13 953 971,86
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 567 474,49	14 280 992,19
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 567 474,49	14 280 992,19
	a) zwiększenie (z tytułu)	172 445,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- WHT 2021	172 445,00	
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 567 474,49	14 280 992,19
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	751 474,49	14 280 992,19
	- przeznaczenie na ZFŚS		
	- wypłata dywidendy	816 000,00	
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	172 445,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	621 257,18	327 020,33
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	1 034 582,40	294 236,85
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 655 839,58	621 257,18
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	621 257,18	0,00
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	621 257,18	
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 034 582,40	621 257,18
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-862 137,40	-621 257,18
6.	Wynik netto	9 695 691,88	1 567 474,49
	a) zysk netto	9 695 691,88	1 567 474,49
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 850 405,46	31 832 850,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 130 405,46	31 832 850,99

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	9 695 691,88	1 567 474,49
II.	Korekty razem	-9 014 553,42	-456 324,53
1.	Amortyzacja	574 088,13	1 172 033,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-507 639,85	-345 207,97
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	143 364,85	162 666,43
6.	Zmiana stanu zapasów	-662 350,85	-3 592 262,39
7.	Zmiana stanu należności	-221 663,99	-1 396 034,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 588 664,88	7 711 583,38
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 889 549,43	-3 296 658,25
10.	Inne korekty	-862 137,40	-872 444,94
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	681 138,46	1 111 149,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	468 000,00	343 200,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	468 000,00	343 200,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	468 000,00	343 200,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	468 000,00	343 200,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II.	Wydatki	1 536 207,77	566 758,94
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	155 000,64	92 258,94
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	167 707,13	125 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	100 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	167 707,13	25 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	167 707,13	25 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 213 500,00	349 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 068 207,77	-223 558,94

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	
II.	Wydatki	844 716,05	57 881,40
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	816 000,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 851,46	51 085,40
8.	Odsetki	7 864,59	6 796,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-844 716,05	-57 881,40
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-1 231 785,36	829 709,62
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 231 785,36	829 709,62
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-48 592,49
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 807 884,91	3 978 175,29
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	3 576 099,55	4 807 884,91
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nota nr 1								
Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1.	Stan na dzień 31.12.2021	2 676 158,86	3 210 755,91	328 731,37				6 215 646,14
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	40 641,07	0,00	0,00	0,00	40 641,07
	zakup			40 641,07				40 641,07
	przyjęcie z inwestycji							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	spadek, darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	przemieszczenia							0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	niedobory							0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	2 676 158,86	3 210 755,91	369 372,44	0,00	0,00	0,00	6 256 287,21

Nota nr 2								
Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1.	Stan na dzień 31.12.2021	2 453 145,42	1 123 764,59	328 731,37				3 905 641,38
2.	Zwiększenia	223 013,44	160 537,80	17 975,26	0,00	0,00	0,00	401 526,50
	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	223 013,44	160 537,80	17 975,26				401 526,50
	przemieszczenia							0,00
								0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
								0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	2 676 158,86	1 284 302,39	346 706,63	0,00	0,00	0,00	4 307 167,88
5.	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							
	Stan na dzień 31.12.2021							0,00
	Zwiększenia odpisów							0,00
	Zmniejszenia odpisów							0,00
	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na początek okresu	223 013,44	2 086 991,32	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310 004,76
7.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	1 926 453,52	22 665,81	0,00	0,00	0,00	1 949 119,33

Nota nr 3							
<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Data rozpoczęcia odpisywania	Ustalony okres odpisywania (lata, miesiące)	Zmiana ustalonego okresu odpisywania (lata, miesiące)	Uzasadnienie okresu odpisywania
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 676 158,86	2 676 158,86				
		2 676 158,86	2 676 158,86	43555	3		
2.	Wartość firmy	3 210 755,91	1 284 302,39				
		3 210 755,91	1 284 302,39	41983	25		

Nota nr 4							
<i>Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Stan na dzień 31.12.2021			399 674,83	142 275,61		541 950,44
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	110 214,04	4 145,53	0,00	114 359,57
	przyjęcie bezpośrednio z zakupu			110 214,04	4 145,53		114 359,57
	przyjęcie z inwestycji						0,00
	otrzymanie jako aport						0,00
	otrzymanie z darowizny						0,00
	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
	przejęcia z leasingu finansowego						0,00
	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
							0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	likwidacja						0,00
	sprzedaż						0,00
	przekazanie jako aport						0,00
	przekazanie jako darowizna						0,00
	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
							0,00
							0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	509 888,87	146 421,14	0,00	656 310,01

Nota nr 5							
Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych							
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Stan na dzień 31.12.2021			333 365,55	81 019,05		414 384,60
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	140 278,01	32 283,62	0,00	172 561,63
	amortyzacja planowa okresu bieżącego			140 278,01	32 283,62		172 561,63
	aktualizacja środków trwałych						0,00
							0,00
							0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych						0,00
	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						0,00
	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
	umorzenie śr. trw. stanowiących niedobory						0,00
	umorzenie śr. trw. przekazanych w formie aportu						0,00
	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
							0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	473 643,56	113 302,67	0,00	586 946,23
5.	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						
	Stan na dzień 31.12.2021						0,00
	Zwiększenia odpisów						0,00
	Zmniejszenia odpisów						0,00
	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	66 309,28	61 256,56	0,00	127 565,84
7.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	36 245,31	33 118,47	0,00	69 363,78

Nota nr 6			
<i>Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wartość początkowa)</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
1.	Środki trwale własne	514 034,40	399 674,83
2.	Środki trwale używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	299 104,88	299 104,88
3.	Środki trw. używane na podst.najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakt.- nie wykazane w aktywach		
RAZEM		813 139,28	698 779,71

Nota nr 7						
Zmiana stanu inwestycji długoterminowych						
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Stan na dzień 31.12.2021 (brutto)			15 635 390,28		15 635 390,28
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	167 707,13	0,00	167 707,13
	nabycie			167 707,13		167 707,13
	aktualizacja wartości					0,00
						0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż					0,00
	aktualizacja wartości					0,00
						0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022 (brutto)	0,00	0,00	15 803 097,41	0,00	15 803 097,41
5.	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					
	Stan na dzień 31.12.2021					0,00
	Zwiększenia odpisów					0,00
	Zmniejszenia odpisów					0,00
	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Stan na dzień 31.12.2021 (netto)	0,00	0,00	15 635 390,28	0,00	15 635 390,28
7.	Stan na dzień 31.12.2022 (netto)	0,00	0,00	15 803 097,41	0,00	15 803 097,41

Nota nr 8						
Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Stan na dzień 31.12.2021 (brutto)	100 000,00				100 000,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nabycie					0,00
	aktualizacja wartości					0,00
						0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż					0,00
	aktualizacja wartości					0,00
						0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022 (brutto)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
5.	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					
	Stan na dzień 31.12.2021					0,00
	Zwiększenia odpisów					0,00
	Zmniejszenia odpisów					0,00
	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Stan na dzień 31.12.2021 (netto)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
7.	Stan na dzień 31.12.2022 (netto)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Nota nr 9						
Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Stan na dzień 31.12.2021 (brutto)	15 535 390,28				15 535 390,28
2.	Zwiększenia	167 707,13	0,00	0,00	0,00	167 707,13
	nabycie	167 707,13				167 707,13
	aktualizacja wartości					0,00
						0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż					0,00
	aktualizacja wartości					0,00
						0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022 (brutto)	15 703 097,41	0,00	0,00	0,00	15 703 097,41
5.	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					
	Stan na dzień 31.12.2021					0,00
	Zwiększenia odpisów					0,00
	Zmniejszenia odpisów					0,00
	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Stan na dzień 31.12.2021 (netto)	15 535 390,28	0,00	0,00	0,00	15 535 390,28
7.	Stan na dzień 31.12.2022 (netto)	15 703 097,41	0,00	0,00	0,00	15 703 097,41

Nota nr 10									
Zapasy składników majątku obrotowego									
Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 31.12.2022				Stan na dzień 31.12.2021			
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	surowce					0,00			0,00
	pozostałe materiały					0,00			0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	470 147,70	0,00	0,00	470 147,70	430 378,99	0,00	430 378,99
			470 147,70			470 147,70	430 378,99		430 378,99
						0,00			0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	2 796 769,58	0,00	0,00	2 796 769,58	2 424 715,73	0,00	2 424 715,73
			2 796 769,58			2 796 769,58	2 424 715,73		2 424 715,73
						0,00			0,00
4.	Towary					0,00			0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		2 656 914,01			2 656 914,01	2 406 385,72		2 406 385,72
	RAZEM	0,00	5 923 831,29	0,00	0,00	5 923 831,29	5 261 480,44	0,00	5 261 480,44

Zapasy BRUTTO według okresów zalegania

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania w dniach				Razem	Wysokość odpisów aktualiz.
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata		
1.	Materiały					0,00	
2.	Półprodukty i produkty w toku					0,00	
3.	Produkty gotowe					0,00	
4.	Towary					0,00	

Nota nr 11							
Należności							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022			Stan na dzień 31.12.2021		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
I.	Należności długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00		0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe ogółem:	5 572 464,62	0,00	5 572 464,62	5 350 800,63	0,00	5 350 800,63
1.	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	57,02	0,00	57,02
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	57,02	0,00	57,02
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00	57,02	0,00	57,02
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	inne		0,00	0,00		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10 217,77	0,00	10 217,77	0,00	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 217,77	0,00	10 217,77	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	10 217,77	0,00	10 217,77		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	inne		0,00	0,00		0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek:	5 562 246,85	0,00	5 562 246,85	5 350 743,61	0,00	5 350 743,61
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 710 337,53	0,00	3 710 337,53	3 978 874,69	0,00	3 978 874,69
	- do 12 miesięcy	3 710 337,53	0,00	3 710 337,53	3 978 874,69	0,00	3 978 874,69
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	1 851 309,32	0,00	1 851 309,32	1 362 689,92	0,00	1 362 689,92
	inne	600,00	0,00	600,00	9 179,00	0,00	9 179,00
	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00		0,00	0,00
	- w tym z tyt. dost. i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

Nota nr 12							
Inwestycje krótkoterminowe							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022			Stan na dzień 31.12.2021		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący
	Inwestycje krótkoterminowe	5 195 413,40	0,00	5 195 413,40	5 166 188,88	0,00	5 166 188,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 195 413,40	0,00	5 195 413,40	5 166 188,88	0,00	5 166 188,88
	w jednostkach powiązanych	983 056,44	0,00	983 056,44	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki	983 056,44		983 056,44			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	w pozostałych jednostkach	636 257,41	0,00	636 257,41	358 303,97	0,00	358 303,97
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki	636 257,41		636 257,41	358 303,97		358 303,97
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 576 099,55	0,00	3 576 099,55	4 807 884,91	0,00	4 807 884,91
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 576 099,55		3 576 099,55	4 807 884,91		4 807 884,91
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

Nota nr 13		
Zmiany w stanie kapitałów /funduszy zapasowych i rezerwowych		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Zmiany w stanie kapitału/funduszu podstawowego	Stan na dzień 31.12.2021
	a	zwiększenie (z tytułu)
		- wydatki na emisję akcji
		-
		-
	b	zmniejszenie (z tytułu)
		- umorzenia akcji / akcji
		-
		-
		Stan na dzień 31.12.2022
2.	Zmiany w stanie kapitału/funduszu zapasowego	Stan na dzień 31.12.2021
	a	zwiększenie (z tytułu)
		- wydatki na emisję akcji powyżej wartości nominalnej
		- z podziału zysku (ustawowo)
		- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)
		- z kapitału z aktualizacji wyceny
		-
	b	zmniejszenie (z tytułu)
		- pokrycia straty
		-
	-	
	Stan na dzień 31.12.2022	
3.	Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	Stan na dzień 31.12.2021
	a	zwiększenie (z tytułu)
		- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych
		-
		-
	b	zmniejszenie (z tytułu)
		- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych
		- zbycie środków trwałych podlegających aktualizacji
		-
		-
	Stan na dzień 31.12.2022	
4.	Zmiany w stanie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	Stan na dzień 31.12.2021
	a	zwiększenie (z tytułu)
		- wniesienie dopłat wspólników
		- kapitał rezerwowy na pokrycie udziałów (akcji) własnych
		-
	b	zmniejszenie (z tytułu)
		-
		-
		-
		Stan na dzień 31.12.2022

		Stan na dzień 31.12.2022	0,00
5.	Zysk / Strata z lat ubiegłych	Stan na dzień 31.12.2021	-621 257,18
		a zwiększenie (z tytułu)	0,00
		- korekta lat ubiegłych	
		-	
		-	
		b zmniejszenie (z tytułu)	240 880,22
		- korekta lat ubiegłych	240 880,22
		-	
		Stan na dzień 31.12.2022	-862 137,40
6.	Zysk / Strata netto	Stan na dzień 31.12.2021	1 567 474,49
		Stan na dzień 31.12.2022	9 695 691,88
7.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	Stan na dzień 31.12.2021	
		Stan na dzień 31.12.2022	
8.	Kapitał własny na BO	Stan na dzień 31.12.2021	31 832 850,99
	Kapitał własny na BZ	Stan na dzień 31.12.2022	39 850 405,46

Nota nr 14						
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych						
Lp.	Wyszczególnienie	Akcje				Razem
		seria ...	seria ...	seria ...	seria ...	
1.	Wartość nominalna jednej akcji					x
2.	Wartość emisyjna jednej akcji					x
3.	Ilość akcji w emisji (serii)					0,00
4.	Podział akcji z danej serii					0,00
	– uprzywilejowane (szt.)					0,00
	– zwykłe (szt.)					0,00
5.	Podział akcji z danej serii					0,00
	– imienne, w tym:					0,00
	<i>Imię Nazwisko</i>					0,00
	<i>Firma</i>					0,00
						0,00
	– na okaziciela					0,00
6.	Rodzaj uprzywilejowanych akcji					0,00
	– w zakresie praw głosu (szt.)					0,00
	– w zakresie dywidendy (szt.)					0,00
	– pozostałe (szt.)					0,00
7.	Wartość nominalna serii					0,00
8.	Sposób pokrycia akcji					0,00
	– gotówka					0,00
	– aport					0,00
9.	Data rejestracji					x

Nota nr 15						
<i>Dane o strukturze własności kapitału podstawowego</i>						
Lp.	Wyszczególnienie udziałowców / wspólników	Liczba udziałów	Liczba głosów	Wartość nominalna udziałów / wkładów	Udział w kapitale podstawowym (%)	Udział w dywidendzie / zysku (%)
1.	Marek Bednarski	5426176	5426176	2 170 470,40	19,94	19,94
2.	Grzegorz Maciąg	2627000	2627000	1 050 800,00	9,66	9,66
3.	Zbigniew Dębicki	2184768	2184768	873 907,20	8,03	8,03
4.	Pozostali akcjonariusze	16962056	16962056	6 784 822,40	62,37	62,37
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						

Nota nr 16		
<i>Propozycje podziału zysku netto lub pokrycia straty netto za rok obrotowy</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Podwyższenie kapitału podstawowego / Pokrycie straty poprzez obniżenie kapitału podstawowego*	
2.	Wypłata dywidendy	2 720 000,00
3.	Odpis na kapitał zapasowy.	6 975 691,88
4.	Pokrycie straty z lat ubiegłych / z kapitału zapasowego *	
5.	Pozostałe odpisy - darowizny	
6.	Strata netto zostanie pokryta z zysków wypracowanych w kolejnych okresach obrotowych	
	Zysk netto	9 695 691,88

Nota nr 17							
<i>Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek według umownego okresu spłaty</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
1.	Stan na dzień 31.12.2021			44 512,23			44 512,23
2.	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	45 192,35	0,00	0,00	45 192,35
	w tym:						
	- do 1 roku						0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat						0,00
	- powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
	- powyżej 5 lat			45 192,35			45 192,35

Nota nr 18							
Zmiany w stanie rezerw							
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1.	Stan na dzień 31.12.2021	2 725 450,25					2 725 450,25
2.	Zwiększenia	7 677,00	0,00	135 687,85	0,00	0,00	143 364,85
	zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	7 677,00		135 687,85			143 364,85
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
	wykorzystanie rezerw						0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
							0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	2 733 127,25	0,00	135 687,85	0,00	0,00	2 868 815,10
w tym wg KSR 6 (l.1.4.):							
1.	Stan na dzień 31.12.2021	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne (art. 39.2.2)	x	0,00	0,00			0,00
	Rezerwy (art. 35d)	x	0,00	0,00			0,00
2.	Stan na dzień 31.12.2022	x	0,00	135 687,85	0,00	0,00	135 687,85
	Rozliczenia międzyokresowe bierne (art. 39.2.2)	x	0,00	135 687,85			135 687,85
	Rezerwy (art. 35d)	x	0,00	0,00			0,00

Nota nr 19									
Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022	Nieprzetereo- wane	Struktura wiekowa				
					Zobowiązania przeterminowane				
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
I.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		0,00						
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2.	inne		0,00						
II.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	73 212,23	448 383,79	318 677,34	129 706,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	73 212,23	448 383,79	318 677,34	129 706,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	73 212,23	448 383,79	318 677,34	129 706,45				
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2.	inne		0,00						
III.	Wobec pozostałych jednostek	9 142 329,77	5 156 967,20	4 516 284,25	635 952,35	4 730,60	0,00	0,00	0,00
1.	kredyty i pożyczki		0,00						
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00						
3.	inne zobowiązania finansowe	32 944,27	12 559,90	12 559,90					
4.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 131 130,21	3 047 405,29	2 406 722,34	635 952,35	4 730,60	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	1 131 130,21	3 047 405,29	2 406 722,34	635 952,35	4 730,60			
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
5.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	7 018 532,71	1 439 996,56	1 439 996,56					
6.	zobowiązania wekslowe		0,00						
7.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	369 994,76	338 469,79	338 469,79					
8.	z tytułu wynagrodzeń	589 673,20	312 160,91	312 160,91					
9.	inne	54,62	6 374,75	6 374,75					
IV.	Fundusze specjalne		0,00						
	RAZEM	9 215 542,00	5 605 350,99	4 834 961,59	765 658,80	4 730,60	0,00	0,00	0,00

Nota nr 20			
<i>Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 359,12	104 542,75
2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 548 077,27	7 065 045,21
	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
	Remonty środków trwałych		
	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
	Koszty rozliczenia produkcji	11 548 077,27	7 065 045,21
	Koszty prac rozwojowych		
	RAZEM	11 628 436,39	7 169 587,96

Nota nr 21			
Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
1.	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
2.	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
3.	Ubezpieczenia majątkowe	1 265,00	
4.	Remonty środków trwałych		
5.	Prenumeraty	3 599,89	415,25
6.	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
7.	Koszty rozliczenia produkcji produkcji	1 563 077,97	1 371 659,58
8.	Koszty prac rozwojowych	660 094,82	1 571 222,00
9.	Pozostałe		
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
	RAZEM	2 228 037,68	2 943 296,83

Nota nr 22				
<i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	pozycja w bilansie	Stan na dzień 31.12.2021
1.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	0,00		0,00
	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami			
	Inne rezerwy na przewidywane koszty			
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	135 687,85		0,00
	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - bierne RMK	0,00		0,00
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu realizacji przedsięwzięć deweloperskich	0,00		0,00
	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami	135 687,85		
	Inne rezerwy na przewidywane koszty			
	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem			
	RAZEM	135 687,85		0,00

Nota nr 23			
<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
I.	Ujemna wartość firmy		
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	145 960,15
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	0,00	0,00
	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON		
	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry		
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	0,00	145 960,15
	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - RMP	0,00	0,00
	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		145 960,15
	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON		
	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry		
	RAZEM	0,00	145 960,15

Nota nr 24					
Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania (w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa pozycji w bilansie	Pozycja w bilansie	Kwota
AKTYWA					
1.	Należności z tytułu pożyczki udzielonej jednostce powiązanej		Należności długoterminowe od jednostek powiązanych Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych - inne	A.III.1. B.II.1.b)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu produkcji gier		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	A.V.2. B.IV.	11 836 437,90 1 939 677,05
3.					
PASYWA					
1.	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki powiązanej		Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych - inne	B.II.1. B.III.1.a)	
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki pozostałej		Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a) B.III.3.a)	
3.	Zobowiązania z tytułu leasingu		Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.c) B.III.3.c)	45 192,35 12 559,90
4.					

Nota nr 25								
Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)								
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022				1.01-31.12.2021		
		Kraj	Eksport	Ogółem	w tym : wyłączone z opodatkowania	Kraj	Eksport	Ogółem
	RAZEM przychody ze sprzedaży w tym:	378 662,61	39 729 578,41	40 108 241,02	0,00	80 975,04	22 960 794,28	23 041 769,32
	- od jednostek powiązanych			0,00				0,00
1.	Przychody ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
3.	Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	378 662,61	39 729 578,41	40 108 241,02	0,00	80 975,04	22 960 794,28	23 041 769,32
		378 662,61	39 729 578,41	40 108 241,02		80 975,04	22 960 794,28	23 041 769,32
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00

Nota nr 26				
Koszty w układzie rodzajowym				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2021
I.	Koszty według rodzajów	x	x	x
1.	Amortyzacja	574 088,13	254 028,99	1 172 033,88
2.	Zużycie materiałów i energii	175 465,78	8 633,46	151 236,87
3.	Usługi obce:	25 586 977,11	1 591 082,55	18 027 168,34
	Pozostałe	25 246 839,57	1 591 082,55	17 774 285,60
	czynsze i opłaty dzierżawne	340 137,54		252 882,74
4.	Podatki i opłaty, w tym:	24 183,78	11 550,00	21 081,04
	- podatek akcyzowy			
5.	Wynagrodzenia	6 074 356,52	156 691,82	5 205 953,78
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	802 991,06	120 134,81	385 316,80
	- emerytalne	308 449,27		181 337,61
7.	Pozostałe koszty rodzajowe:	548 382,35	96 270,21	113 052,60
	ubezpieczenia	5 456,78	5 456,78	788,26
	koszty reprezentacji i reklamy	452 938,51	64 901,86	98 653,31
	podróże służbowe	89 987,06	25 911,57	13 611,03
	pozostałe			
	RAZEM koszty wg rodzajów	33 786 444,73	2 238 391,84	25 075 843,31
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Zmiana stanu produktów +/-	4 987 517,28	0,00	2 801 740,45
1.	produkty gotowe	1 184 425,30		816 998,92
2.	produkcja niezakończona	39 768,71		-633 443,74
3.	rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 763 323,27		2 618 185,27
	RAZEM koszty okresu w układzie rodzajowym	28 798 927,45	2 238 391,84	22 274 102,86

Nota nr 27				
Pozostałe przychody operacyjne				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2021
I.	ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1.	Zysk ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2.	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
II.	DOTACJE	145 960,15	145 960,15	583 841,05
		145 960,15	145 960,15	583 841,05
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	568 360,41	0,00	62 831,33
1.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	9 524,96		
2.	Pozostałe	558 822,62		16 480,49
3.	Wyegzekwowane odpisane należności			
4.	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			
5.	Rozwiązane odpisy aktualizującego wartość należności			
6.	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty			
7.	Refaktury			
8.	Różnice inwentaryzacyjne			
9.	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			599,45
10.	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
11.	Różnice z zaokrągleń	12,83		11,02
12.	Zwrot zapłaconych podatków			45 740,37
13.	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności			
14.				
15.				
	RAZEM	714 320,56	145 960,15	646 672,38

Nota nr 29				
Przychody finansowe				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2021
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, w tym:	468 000,00	468 000,00	343 200,00
	od jednostek powiązanych, w tym:	468 000,00	468 000,00	343 200,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	468 000,00	468 000,00	343 200,00
	od jednostek pozostałych w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	ODSETKI, w tym:	47 509,88	47 509,88	8 803,97
	- od jednostek powiązanych			
1.	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	47 509,88	47 509,88	8 803,97
	zapłacone			
	niezapłacone	47 509,88	47 509,88	8 803,97
2.	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
3.	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
III.	ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
1.	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2.	Zysk ze zbycia udziałów			
3.	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH	0,00	0,00	850 000,00
				850 000,00
V.	INNE	0,00	0,00	56 950,30
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	56 950,30
	Przychody z tytułu różnic kursowych			56 950,30
	Koszty z tytułu różnic kursowych			
2.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3.	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
	RAZEM	515 509,88	515 509,88	1 258 954,27

Nota nr 30				
Koszty finansowe				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2021
I.	ODSETKI, w tym:	9 766,27	1 901,68	23 399,28
	- dla jednostek powiązanych			
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
2.	Odsetki od kredytów	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
3.	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek			
4.	Odsetki od obligacji własnych	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
5.	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	135,61	135,61	374,01
	zapłacone			374,01
	niezapłacone	135,61	135,61	
6.	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	7 864,59		6 796,00
7.	Odsetki od zobowiązań budżetowych	1 766,07	1 766,07	16 229,27
II.	STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
1.	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2.	Strata na sprzedaży udziałów			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE	103 096,53	52 941,19	9 810,14
1.	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	103 096,53	52 941,19	9 810,14
	Przychody z tytułu różnic kursowych	677 754,15		
	Koszty z tytułu różnic kursowych	780 850,68	52 941,19	9 810,14
2.	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
	RAZEM	112 862,80	54 842,87	33 209,42

Nota nr 31				
<i>Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat</i>				
Lp.	Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1.	Należności			
	– euro	EUR		
	– dolar amerykański	USD		
	– funt szterling	GBP		
2.	Środki pieniężne w kasie i w banku			
	– euro	EUR	Kurs średni NBP z 30.12.2022	4,6899
	– dolar amerykański	USD	Kurs średni NBP z 30.12.2022	4,4018
	– funt szterling	GBP		
	#NAZWA?	YPY	Kurs średni NBP z 30.12.2022	0,0333
3.	Zobowiązania			
	– euro	EUR		
	– dolar amerykański	USD		
	– funt szterling	GBP		

Nota nr 32									
Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022				Stan na dzień 31.12.2021			
		Wartość	Z zysków kapitałowych	Z innych przychodów	Wartość	Z zysków kapitałowych	Z innych przychodów		
I.	Zysk (strata) brutto	12 113 647,98		12 113 647,98	2 252 002,13		2 252 002,13		
1.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	613 960,15		613 960,15	927 041,05		927 041,05		
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Dotacje	145 960,15	17	1	21		145 960,15	583 841,05	583 841,05
	Dywidenda	468 000,00	22				468 000,00	343 200,00	343 200,00
2.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	47 509,88					47 509,88	994 052,23	994 052,23
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	12	1				850 000,00	850 000,00
	Dodatnie różnice kursowe bilansowe	0,00	15	a				135 248,26	135 248,26
	Odsetki	47 509,88	12	4	2		47 509,88	8 803,97	8 803,97
3.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00						0,00	
4.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	637 518,70					637 518,70	196 735,47	196 735,47
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Odsetki budżetowe	1 766,07	16	1	21		1 766,07	26 063,63	26 063,63
	Koszty reprezentacji	64 901,86	16	1	49		64 901,86	66 154,39	66 154,39
	Koszty eksploatacji 25%	8 633,46	16	1	51		8 633,46	2 864,41	2 864,41
	PFRON	11 550,00	16	1	36		11 550,00	4 642,00	4 642,00
	Pozostałe koszty	245 818,42	15				245 818,42	97 011,04	97 011,04
	Amortyzacja	254 028,99	17g	1			254 028,99	0,00	
	Integracja	50 819,90	16	1	49		50 819,90	0,00	
5.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	1 841 100,48					1 841 100,48	1 876 566,48	1 876 566,48
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Rezerwa na koszty	1 562 016,95	16	1	27		1 562 016,95	0,00	
	Amortyzacja	0,00	23	1	45			895 668,86	895 668,86
	Ujemne różnice kursowe bilansowe	52 941,19	15	a			52 941,19	110 673,08	110 673,08
	Niewypłacone wynagrodzenia	175 727,43	16	1	57		175 727,43	520 267,42	520 267,42
	Koszty ZUS opacone w latach następnych	50 279,30	15	4	h		50 279,30	29 957,12	29 957,12
	Odpis aktualizujący należność	0,00	16	1	26			320 000,00	320 000,00
	Odsetki	135,61	12	4	2		135,61	0,00	

6.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					550 224,54		550 224,54	170 490,27		170 490,27
	w tym:	art.	ust.	pkt.	lit.						
	Wynagrodzenia za rok poprzedni wypłacone w roku bieżącym	16	1	57		520 267,42		520 267,42	128 284,00		128 284,00
	ZUS za rok poprzedni wypłacony w roku bieżącym	15	4	h		29 957,12		29 957,12	42 206,27		42 206,27
7.	Strata z lat ubiegłych					0,00			0,00		
8.	Inne zmiany podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym (+/-)					-1 300 280,05		-1 300 280,05	-407 788,67		-407 788,67
	w tym:	art.	ust.	pkt.	lit.						
	Oplacona rata leasingowa część kapitaowa	17u	1			-20 851,46		-20 851,46	45 135,26		45 135,26
	Dochód z kwalifikowanych praw podlegający opodatkowaniu 5%	24d	4			0,00			377 247,82		377 247,82
	Strata z kwalifikowanych praw poniesiona w roku bieżącym	18f	1	2		0,00			-3 515,12		-3 515,12
	Wartość zobowiązań zwiększających podstawę opodatkowania	18f	1	2		0,00			-11 079,29		-11 079,29
	Ulga B+R	18 d				-1 279 428,59		-1 279 428,59	0,00		
II.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					12 080 293,00	0,00	12 080 293,00	1 825 932,00	0,00	1 825 932,00
	Procent podatku dochodowego					x	19%	19%	x	19%	19%
III.	Podatek dochodowy					2 295 256,00	0,00	2 295 256,00	346 927,00	0,00	346 927,00

Nota nr 33		
Zmiany rezerw i aktywów na odroczonego podatku dochodowego		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	104 542,75
	Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 221 686,60
	Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 245 870,23
2.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	80 359,12
3.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	2 725 450,25
	Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	98 516,47
	Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
4.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	2 823 966,72
5.	Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:	122 700,10
	wykazana w rachunku zysków i strat	122 700,10
	odniesiona na kapitał własny	

Nota nr 34			
Klasyfikacja instrumentów finansowych - Aktywa finansowe			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
	Aktywa finansowe	20 898 510,81	20 701 579,16
I.	Długoterminowe	15 703 097,41	15 535 390,28
1.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	15 703 097,41	15 535 390,28
	- udziały lub akcje	15 703 097,41	15 535 390,28
	-		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		
	- pozostałe należności długoterminowe		
3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
	- obligacje		
	-		
4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
	-		
II.	Krótkoterminowe	5 195 413,40	5 166 188,88
1.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- instrumenty pochodne		
	- inne papiery wartościowe		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	5 195 413,40	5 166 188,88
	- udzielone pożyczki	1 619 313,85	358 303,97
	- środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 576 099,55	4 807 884,91
3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
	- obligacje		
	-		
4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
	-		

Nota nr 35			
<i>Klasyfikacja instrumentów finansowych - Zobowiązania finansowe</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
	Zobowiązania finansowe	45 192,35	44 512,23
I.	Długoterminowe	45 192,35	44 512,23
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane w skorygowanej cenie nabycia (według zamortyzowanego kosztu)	45 192,35	44 512,23
	- kredyty bankowe i pożyczki		
	- obligacje		
	- zobowiązania z tyt. leasingu	45 192,35	44 512,23
	- pozostałe zobowiązania finansowe		
II.	Krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
	- instrumenty pochodne		
2.	Zobowiązania finansowe wyceniane w skorygowanej cenie nabycia (według zamortyzowanego kosztu)	0,00	0,00
	- kredyty bankowe i pożyczki		
	- obligacje		
	- zobowiązania z tyt. leasingu		
	- pozostałe zobowiązania finansowe		

Nota nr 36			
Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
1.	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	23	20
2.	Pracownicy pośrednio produkcyjni		
3.	Pozostali	12	9
4.	Stanowiska nierobotnicze		
RAZEM		35	29

Nota nr 37			
<i>Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto za rok obrotowy	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Organ zarządzający	1 488 129,20	
2.	Organ nadzorujący	86 186,22	
3.	Organ administrujący		
	RAZEM	1 574 315,42	0,00
<i>Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania	
		wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
3.	Byli członkowie organu administrującego		
	RAZEM	0,00	0,00

Nota nr 39				
Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki				
Lp.	Nazwa, adres siedziby	% udziałów	% udziału w zarządzaniu	wynik netto za bieżący rok obrotowy w zł
1.	Megapixel Studio S.A. 81-451 Gdynia A. Zwycięstwa 96/98	38,70%	38,70%	1 082 228,51
2.	UF Games S.A. 00-683 Warszawa ul. Marszałkowska 87/102	45,22%	45,22%	302 625,55
3.	TA Publishing Sarl	49%	49%	
4.	Storm Trident S.A. 80-386 Gdańsk ul. Lęborska 3B	33,33%	33,33%	-62 850,50
5.	Fearful Entertainment S.A. 81-365 Gdynia ul. Stefana Batorego 7	45%	45%	-102 197,78
6.	Forever Seed Fund S.A. 81-451 Gdynia A. Zwycięstwa 96/98	100%	100%	-4 362,18
7.	Mechano Games S.A. 81-451 Gdynia A. Zwycięstwa 96/98	20%	20%	-8 204,21
8.	China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited	35,98%	35,98%	
9.	Pastel Games Sp. z o.o. w likwidacji 31-920 Kraków ul. Os. Stalowe 6			
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				

Nota nr 40		
<i>Transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Razem
1	Należności długoterminowe	
2	Długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00
	- udziały lub akcje	100 000,00
	- inne papiery wartościowe	
	- udzielone pożyczki	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	
3	Należności krótkoterminowe	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	
	- inne	
4	Krótkoterminowe aktywa finansowe	983 056,44
	- udziały lub akcje	
	- inne papiery wartościowe	
	- udzielone pożyczki	983 056,44
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	
5	Zobowiązania długoterminowe	
6	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	
	- inne	
7	Przychody ze sprzedaży	
8	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	
9	Przychody finansowe - dywidendy i udziały w zyskach	468 000,00
10	Przychody finansowe - odsetki	
11	Koszty finansowe - odsetki	

Nota nr 41		
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu - poz. B III. c)	3 576 099,55
a.	zmiana stanu środków pieniężnych wywołana różnicami kursowymi	
b.	przeklasyfikowanie składników krótkoterminowych pomiędzy aktywami finansowymi (poz. B.III.1.a) i b) a środkami pieniężnymi (poz. III.B.1.c))	
2.	Środki pieniężne na koniec okresu według rachunku przepływów pieniężnych - poz. G	3 576 099,55

Struktura środków pieniężnych na koniec okresu		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
	Środki pieniężne razem	3 576 099,55
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 576 099,55
a.	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	
2.	Środki pieniężne w kasie	
3.	Inne środki pieniężne	
4.	Inne aktywa pieniężne	

Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych		
A.II.1.	Amortyzacja	574 088,13
A.II.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-507 639,85
	- wyłączenie odsetek i dywidend otrzymanych (ze znakiem minus)	-468 000,00
	- wyłączenie odsetek zapłaconych (ze znakiem plus)	7 870,03
	- wyłączenie odsetek i dywidend naliczonych, lecz nieotrzymanych ani niewypłaconych (ze znakiem plus lub minus tj. przeciwnym do posiadanego)	-47 509,88
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw	143 364,85
	- zmiana stanu według bilansu	143 364,85
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów	-662 350,85
	- zmiana stanu według bilansu	-662 350,85

A.II.7.	Zmiana stanu należności	-221 663,99
	- zmiana stanu według bilansu, poz. A. III i B. II	-221 663,99
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 588 664,88
	- zmiana stanu według bilansu	-3 589 806,64
	- inne korekty (wymienić)	1 141,76
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 889 549,43
	- zmiana stanu według bilansu	-3 889 549,43
	- czynne (wzrost stanu ze znakiem minus, zmniejszenie ze znakiem plus)	-3 743 589,28
	- rozliczenia międzyokresowe przychodów (wzrost stanu ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)	-145 960,15
A.II.10.	Inne korekty	-862 137,40
	-korekty lat ubiegłych przez wynik	415 125,00
	-korekty lat ubiegłych przez wynik	-1 277 262,40
B.I.1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
B.I.2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
B.I.3.	Zbycie aktywów finansowych	0,00
	Wpływy z dywidend i udziałów w zyskach - jednostki pozostałe	468 000,00
	- wpłata dywidendy	468 000,00
B.I.4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	155 000,64
	-	155 000,64
B.II.2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
B.II.3.	Nabycie aktywów finansowych	167 707,13
	- w pozostałych jednostkach	167 707,13
B.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 213 500,00
	- pożyczki krótkoterminowe	1 213 500,00
C.I.1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
C.I.2.	Kredyty i pożyczki	0,00
C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
C.I.4.	Inne wpływy finansowe	0,00
C.II.1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
C.II.2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	816 000,00
	- wypłacona dywidenda	816 000,00
C.II.3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
C.II.4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00
C.II.5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
C.II.6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
C.II.7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 851,46
	- spłata rat kapitałowych	20 851,46
C.II.8.	Odsetki	7 864,59
	-odsetki od leasingu finansowego	7 864,59
C.II.9.	Inne wydatki finansowe	0,00

Nota nr 42

**Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz
zmiany polityki rachunkowości**

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

W roku 2022 została rozliczona ulga B+R za rok 2021 w wysokości 916.352,75 zł, za rok 2020 w wysokości 185.406,75 zł i za rok 2019 175.502,90 zł. Rozliczono także podatek WHT za rok 2021 w wysokości 172.445,00 pobrany przez kontrahentów Spółki.

2. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy

3. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Spółka prowadzi politykę rachunkowości, a w przypadku zobowiązań warunkowych, rezerw i zobowiązań zgodnie z zapisami Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 6 „Rezerwy, biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”. W roku 2021 rozpoznała w zobowiązania warunkowych kwotę rezerw w wysokości 1.006.081,00 zł. Dzięki zwiększaniu analityk księgowania sprawozdań wprowadzonych w 2022 roku wartość tę zaprezentowano jako zobowiązanie z tytułu dostaw i usług. Uwzględniając wprowadzone zmiany, wartość zobowiązań warunkowych wynosi 0,00 zł w Sprawozdaniu Finansowym za rok 2021 a zobowiązań z tytułu dostaw i usług to 2.137.211,21 zł. Jednocześnie w Sprawozdaniu Finansowym za rok 2022 wartość rezerw na przewidywane koszty w kwocie 1.426.329,10 zł jest zaprezentowana jako zobowiązanie z tytułu dostaw i usług od jednostek stowarzyszonych w kwocie 288.050,35 zł oraz jako zobowiązaniach z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych w kwocie 1.138.278,75 zł

4. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Dnia 07.02.2023 r. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego TA Publishing. Prezentacja zdarzenia będzie miała miejsce w Sprawozdaniu Finansowym 2023.

Nota nr 43

Pozostałe informacje

1. **Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki - opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu eliminację niepewności**
Nie dotyczy
2. **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
3. **Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy**
Nie dotyczy
4. **Inne informacje istotne dla Jednostki**
Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. bilans**
- 3. rachunek zysków i strat**
- 4. rachunek przepływów pieniężnych**
- 5. zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 6. dodatkowe informacje i objaśnienia**

Sprawozdanie finansowe podpisuje osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz Kierownik Jednostki (jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy – wszyscy członkowie tego organu)