

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe
Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
BZ 31.12.2022 r.	0,00	295 970,09	7 600,00	380 330,03	29 957,40	713 857,52
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	995 892,79	995 892,79
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup					995 892,79	995 892,79
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	295 970,09	7 600,00	380 330,03	1 025 850,19	1 709 750,31
Umorzenie						
BZ 31.12.2022 r.	0,00	44 395,54	6 839,64	353 570,03	29 957,40	434 762,61
Zwiększenia w tym:	0,00	29 597,04	760,36	13 380,00	66 392,88	110 130,28
- amortyzacja		29 597,04	760,36	13 380,00	66 392,88	110 130,28
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	73 992,58	7 600,00	366 950,03	96 350,28	544 892,89
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2022 r.	0,00	251 574,55	760,36	26 760,00	0,00	279 094,91
BZ 31.12.2023 r.	0,00	221 977,51	0,00	13 380,00	929 499,91	1 164 857,42

Nota nr 4: Środki trwałe w budowie

31.12.2022 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				31.12.2023 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
	3 253,75					3 253,75

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe
Nota nr 5: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.			31.12.2022 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 kaucja na wynajem	280 000,00		280 000,00	280 000,00		280 000,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
razem	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00
Ogółem	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 6: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
31.12.2022 r.	0,00	0,00	1 442 164,49	0,00	1 442 164,49
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	4 517 500,00	0,00	4 517 500,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...			4 517 500,00		4 517 500,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 442 164,49	0,00	1 442 164,49
- sprzedaż			442 164,49		442 164,49
- przekwalifikowanie					0,00
...			1 000 000,00		1 000 000,00
...					0,00
...					0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	4 517 500,00	0,00	4 517 500,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2022 r.			-1 599 991,38		-1 599 991,38
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...			0,00		0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	-1 599 991,38	0,00	-1 599 991,38
...			0,00		0,00
...			-1 599 991,38		-1 599 991,38
...					0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2022 r.	0,00	0,00	3 042 155,87	0,00	3 042 155,87
31.12.2023 r.	0,00	0,00	4 517 500,00	0,00	4 517 500,00

Nota nr 7: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach						
Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem	
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną						
Wartość brutto						
31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2022 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności						
Wartość brutto						
31.12.2022 r.	442 164,49	0,00	0,00	0,00	0,00	442 164,49
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	442 164,49	0,00	0,00	0,00	0,00	442 164,49
- sprzedaż	442 164,49					442 164,49
...						0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2022 r.	-1 599 991,38					-1 599 991,38
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	-1 599 991,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 599 991,38
...	-1 599 991,38					-1 599 991,38
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
31.12.2022 r.	2 042 155,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2 042 155,87
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
Wartość brutto						
31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2022 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach						
Wartość brutto						
31.12.2022 r.			1 000 000,00			1 000 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	4 517 500,00	0,00		4 517 500,00
- zakup			4 517 500,00			4 517 500,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		1 000 000,00
- sprzedaż						0,00
...			300 000,00			300 000,00
...			700 000,00			700 000,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	4 517 500,00	0,00		4 517 500,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2022 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
31.12.2022 r.	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		1 000 000,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	4 517 500,00	0,00		4 517 500,00

Nota nr 8: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	EPO INVEST sp. z o.o.	45 500,00	0,00	45 500,00	91,00	91,00	307 986,71
2	Helicus sp. z o.o.	45 500,00	0,00	45 500,00	91,00	91,00	-72 682,32
3	Cermix sp. z o.o.	5 869,50	0,00	5 869,50	91,00	91,00	224 556,36
4	Danks Fund Venture Capital sp. z o.o.	4 550,00	0,00	4 550,00	91,00	91,00	40 299,64
	RAZEM	101 419,50	0,00	101 419,50	91,00	91,00	

Nota nr 9: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Kancelaria Radców Prawnych Pańska Law	25 000,00		25 000,00	40,00	40,00	-23 359,37
2							
3							
4							
	RAZEM	25 000,00	0,00	25 000,00			

Nota nr 10: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
	RAZEM	0,00	0,00	0,00			

Nota nr 11: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe					0,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 12: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
31.12.2022 r.					0,00	0,00
31.12.2023 r.					46 747,97	46 747,97
Odpisy aktualizujące						
31.12.2022 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	46 747,97	46 747,97

Nota nr 13: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2023 r.)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)					0,00
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
31.12.2022 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami					0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe
Nota nr 18: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
31.12.2022 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2022 r.					0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
31.12.2022 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2022 r.					0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2022 r.	457 563,86		850 000,00	1 706 621,15	3 014 185,01
Zwiększenia w tym:	5 549,03	0,00	3 200 000,00	210 926,31	3 416 475,34
- zakup	5 549,03			210 926,31	216 475,34
...			3 200 000,00		3 200 000,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	405 563,86	0,00	850 000,00	1 706 621,15	2 962 185,01
- sprzedaż	405 563,86			1 706 621,15	2 112 185,01
...			850 000,00		850 000,00
...					0,00
31.12.2023 r.	57 549,03	0,00	3 200 000,00	210 926,31	3 468 475,34
Odpisy aktualizujące					
31.12.2022 r.	85 049,63				85 049,63
Zwiększenia w tym:	85 049,63	0,00	0,00	0,00	85 049,63
...	85 049,63				85 049,63
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	162 420,37	0,00	0,00	0,00	162 420,37
...	162 420,37				162 420,37
...					0,00
31.12.2023 r.	7 678,89	0,00	0,00	0,00	7 678,89
Wartość netto					
31.12.2022 r.	372 514,23	0,00	850 000,00	1 706 621,15	2 929 135,38
31.12.2023 r.	49 870,14	0,00	3 200 000,00	210 926,31	3 460 796,45

Nota nr 19: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		1 736 628,92	3 379 225,07
Kasa			
Rachunek w banku...	1 736 628,92	3 379 225,07	
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
lokaty overnight			
w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	2 760,00	4 094,00	
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00	
Środki pieniężne w drodze			
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00	
Lokata -			
Lokata -			
Lokata -			
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 736 628,92	3 379 225,07	
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00	
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00	
dodatnie różnice kursowe			
ujemne różnice kursowe			
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	1 736 628,92	3 379 225,07	

Nota nr 20: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		31.12.2022 r.	31.12.2023 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe			
Oплаcone z góry abonamenty telefoniczne			
Oплаcone z góry prenumeraty			
Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie			
		4 575 539,17	6 191 053,56
Razem		4 575 539,17	6 191 053,56

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 21: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje		16 606 713	1 660 671,30	wkładem pieniężnym		
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10	Kapitał razem	X	16 606 713,00	1 660 671,30	X	X	X

Nota nr 22: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2023 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Private Capital sp. z o.o.	4 170 479	25,11%	417 047,90	4 170 479	25,11%
2	Akces sp. z o.o.	3 185 000	19,18%	318 500,00	3 185 000	19,18%
3	Jacek Zając	1 892 311	11,39%	189 231,10	1 892 311	11,39%
4	Northern Investments and Trust Polska sp. z o.o.	1 440 000	8,67%	144 000,00	1 440 000	8,67%
5	Krzysztof Truchel	1 180 822	7,11%	118 082,20	1 180 822	7,11%
6	Investhit sp. z o.o.	995 522	5,99%	99 552,20	995 522	5,99%
7	Pozostali	3 742 579	22,54%	374 257,90	3 742 579	22,54%
8						
9						
10	Razem	16 606 713	100,00%	1 660 671,30	16 606 713	100,00%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2023 r.			31.12.2022 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
	1 197 491,43	9%	107 774,23	2 847 507,65	9%	256 275,69
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
RAZEM	1 197 491,43	x	107 774,23	2 847 507,65	x	256 275,69
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			107 774,23			256 275,69

Nota nr 24: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
31.12.2022, w tym:					0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
31.12.2023, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00

Nota nr 25: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	0,00	0,00

Nota nr 26: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	6 519,00	6 519,00
- do 12 miesięcy	6 519,00	
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	6 519,00	6 519,00

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	6 519,00	6 519,00				
Inne	0,00					
Razem	6 519,00	6 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 29: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	3 791 273,26	3 464 238,47
- Sprzedaż usług	3 791 273,26	3 464 238,47
- Sprzedaż usług		
- Sprzedaż produkcji		
- Sprzedaż produkcji		
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	13 000,00	13 000,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	13 000,00	13 000,00
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	3 791 273,26	3 464 238,47

Struktura terytorialna	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	3 791 273,26	3 464 238,47
Kraj	3 791 273,26	3 464 238,47
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	13 000,00	13 000,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	13 000,00	13 000,00
Kraj	13 000,00	13 000,00
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	3 791 273,26	3 464 238,47

Nota nr 30: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Koszty według rodzaju	3 904 516,69	3 576 648,17
- amortyzacja	263 712,76	196 264,39
- zużycie materiałów i energii	93 038,02	127 517,14
- usługi obce	1 020 500,93	905 680,37
- podatki i opłaty	6 335,63	162,00
- wynagrodzenia	2 167 744,03	1 998 569,27
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	344 713,43	332 203,37
- pozostałe koszty rodzajowe	8 471,89	16 251,63
Koszty według rodzaju razem	3 904 516,69	3 576 648,17
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 904 516,69	3 576 648,17

Nota nr 31: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	183 496,15	26 451,59
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		
- Różnicy inwentaryzacyjne		
	183 496,15	26 451,59
RAZEM	183 496,15	26 451,59

Nota nr 32: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	419 149,53	0,00
-	419 149,53	
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	14 690,08	26 387,15
Poniesione kary, grzywny, szkody, koszty sądowe		
Koszty lat ubiegłych		
Kwoty spisane		
Zaniechanie inwestycji	14 690,08	26 387,15
Pozostałe		
RAZEM	433 839,61	26 387,15

Nota nr 33: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	4 635,00	7 208,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	4 635,00	7 208,00
	4 635,00	7 208,00
II. Odsetki:	1 247 309,93	759 438,84
	1 247 309,93	759 438,84
w tym od jednostek powiązanych		6 838,36
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	126 226,94	82 220,22
	126 226,94	82 220,22
w tym od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	72 854,19	0,00
	72 854,19	
V. Inne:	0,00	0,00
RAZEM	1 451 026,06	848 867,06

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	1 247 309,93				1 247 309,93
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	1 247 309,93	0,00	0,00	0,00	1 247 309,93

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	759 438,84				759 438,84
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	759 438,84	0,00	0,00	0,00	759 438,84

Nota nr 34: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I. Odsetki	60,39	20,85
	60,39	20,85
w tym dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	2 052 074,87	0,00
	2 052 074,87	
w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	145 150,04
		145 150,04
IV. Inne	0,00	0,00
RAZEM	2 052 135,26	145 170,89

Nota nr 35: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Wynika finansowy brutto	(972 243,8)	-1802338,61	830094,83	583 803,2
Przychody zwolnione z opodatkowania				
	0,00	0,00		0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
	72 853,66	72 853,66		6 838,36
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	72 853,66	72 853,66	0,00	6 838,36
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
	0,00			1 341,44
	0,00	0,00		
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	1 341,44
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
	153 582,48		153 582,48	153 582,48
	15 840,34		15 840,34	9 768,20
	419 149,53		419 149,53	19 141,34
	2 053 074,87	2 053 074,87		
	1 279,00		1 279,00	
	29 860,14	29 860,14		
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	2 672 786,36	2 082 935,01	589 851,35	182 492,02
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
	0,00			3 097,26
	0,00			
	0,00			
	0,00	0,00		
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	3 097,26
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych				
Rozliczenie straty z rok	114 309,36		114 309,36	
	0,00		0,00	
	0,00		0,00	
	0,00			
Razem	114 309,36	0,00	114 309,36	0,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 513 379,56	207 742,74	1 305 636,82	763 895,58
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,09	0,09
Podatek dochodowy	156 978,00	39 471,00	117 507,00	164 398,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	-148 501,46			-24 368,97
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego				
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-148 501,46			-24 368,97
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	8 476,54			140 029,03
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00			0,00

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
Nota nr 36: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
1	Zysk/strata mniejszości	0,00	0,00
	zyski mniejszości		
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	zyski z wyceny MPW		
	straty z wyceny MPW		
3	Amortyzacja	263 712,76	196 264,39
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	233355,36	165 147,43
	amortyzacja środków trwałych	30 357,40	31 116,96
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-1 247 309,93	-548 625,99
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów		
	odsetki otrzymane	-1 247 309,93	-548 625,99
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
	dywidendy otrzymane		0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	2 060 921,72	62 929,82
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych		
	wartość netto sprzedanych środków trwałych		
	Koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		62 929,82
	aktualizacja wartości aktywów trwałych	2 159 202,92	
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	-98 281,20	
6	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu		
7	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-46 747,97	0,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-46 747,97	
	przesunięcia do/ze środków trwałych		
8	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	2 064 528,24	2 216 285,08
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 064 528,24	2 216 285,08
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	100 838,56	-58 329,24
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	79 176,56	-69 178,75
	korekta o sfinansowanie zakupu środków trwałych ze środków ZFRON		
	korekta z tytułu spłaty pożyczki	21 662,00	10 849,51
	Odsetki od pożyczek zapłacone w roku obrotowym ale naliczone na BO		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o wycenę instrumentów finansowych na koniec roku		
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	otrzymana darowizna		
	Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 37: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidownym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną

Grupy zawodowe	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	20,00	19,00
Razem	20,00	19,00

Nota nr 38: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.				
1 wynagrodzenia	214 000,00			214 000,00
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	214 000,00	0,00	0,00	0,00
01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.				
1 wynagrodzenia	174 000,00			174 000,00
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	174 000,00	0,00	0,00	0,00

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 39: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2022 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2023 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 40: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	29 500,00	12 000,00
2 Inne usługi poświadczające		
3 Usługi doradztwa podatkowego		
4 Pozostałe usługi		
Razem	29 500,00	12 000,00

Nota nr 41: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

	Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływy na wynik finansowy
1	opis istotnych zdarzeń po dacie bilansu jest w sprawozdaniu skonsolidowanym z działalności			
2				
3				
4				
5				

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 42: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływy na wynik roku bieżącego
1	nie wystąpiły			
2				
3				
4				
5				

Nota nr 43: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	akcje notowane na GPW, obligacje	260 800,91	
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	akcje własne	407 000,30	
Pożyczki udzielone i należności własne	udzielone pożyczki	7 717 500,00	termin spłaty 1-2 lata
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota 44

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek; - „nie dotyczy”

Nota 45

Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług 80 z 114 17.03.2022 – „nie dotyczy”

Nota 46

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeinaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy - nie dotyczy

Nota 47 Informacje na temat ryzyko stopy procentowej i ryzyko kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowane na bieżąco. Na dzień bilansowy nie występował znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota 48 – ryzyko wyceny aktywów – nie dotyczy