

Notoria Serwis S.A.
ul. Chmielna 32/25
00-020 Warszawa
NIP 525-21-52-769

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2023

1.

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

1a) Zmiany wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Tytuł	Wart. niem. i prawne
	zł
1. Wartość brutto na 1.01.2023 r. (BO)	4 251 720,48
2. Zwiększenia	915 980,00
a) zakup	915 980,00
3. Zmniejszenia	0,00
a) dezaktualizacja	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2023 r. (BZ)	5 167 700,48

1b) Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Tytuł	Wart. niem. i prawne
	zł
1. Umorzenia na 1.01.2023 r. (BO)	3 192 344,44
2. Zwiększenia	644 370,30
a) naliczenie	644 370,30
3. Zmniejszenia	0,00
a) dezaktualizacja	0,00
4. Umorzenie na 31.12.2023 r. (BZ)	3 836 714,74
5. Wartość netto na 1.01.2023 r. (BO)	1 059 376,04
4. Wartość netto na 31.12.2023 r. (BZ)	1 330 985,74

1c) Zmiany wartości brutto środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczys. użyt.	Budynki, budowle, lokale	Urz. tech. i maszyny	Środki transp.	Pozost. środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 1.01.2023 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	19 495,98	65 505,00	8 080,54	93 081,52
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	24 361,79	0,00	0,00	24 361,79
a) zakup	0,00	0,00	0,00	24 361,79	0,00	0,00	24 361,79
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	43 857,77	65 505,00	8 080,54	117 443,31

1d) Zmiany umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Tytuł	Grunty własne	Prawo wiecz. Użyt.	Budynki, budowle, lokale	Urz. tech. i maszyny	Środki transp.	Pozost. Środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Umorzenie na 1.01.2023 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	19 495,98	65 505,00	8 080,54	93 081,52
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	15 174,29	0,00	0,00	15 174,29
a) naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	15 174,29	0,00	0,00	15 174,29
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	34 670,27	65 505,00	8 080,54	108 255,81
5. Wartość netto na 1.01.2023 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wartość netto na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	9 187,50	0,00	0,00	9 187,50

1e) Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w jednostkach powiązanych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Nie występują

1f) Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w pozostałych jednostkach za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

aktywa	Inwestycje.pl	Kool2Play	Moonlit	Starward	Fuerro Games	Bioceltix
BO, w tym:	42 435,00	0,00	27 890,80	155 305,00	90 270,80	31 000,00
w cenie zakupu	42 435,00	0,00	400,00	102 865,01	90 270,80	30 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	603,14	29 954,50	132 804,42	0,00	0,00
nabycie	0,00	603,14	25 954,50	4 818,72		0,00
korekty aktualizujące	0,00	0,00	4 000,00	127 985,70		0,00
Zmniejszenia, w tym:	42 435,00	217,22	27 890,80	288 109,42	90 270,80	31 000,00
sprzedaż	42 435,00	0,00	20 890,80	65 591,30	90 270,80	31 000,00
korekty aktualizujące	0,00	217,22	7 000,00	222 518,12		0,00
BZ, w tym:	0,00	385,92	29 954,50	0,00	0,00	0,00
w cenie zakupu	0,00	603,14	25 954,50	0,00	0,00	0,00

aktywa	QNA Technology	False Prophet	BrainScan	Feardemic
BO, w tym:	105 600,00	104 896,00	0,00	200 000,00
w cenie zakupu	105 600,00	104 896,00	0,00	200 000,00
Zwiększenia, w tym:	101 506,50	0,00	33 300,00	0,00
nabycie	0,00	0,00	33 300,00	0,00
aktualizacja	101 506,50	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	15,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	15,00	0,00	0,00	0,00
korekty aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ, w tym:	207 091,50	104 896,00	33 300,00	200 000,00
w cenie zakupu	105 600,00	104 896,00	0,00	200 000,00

2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w roku 2023 nie było.

3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

W roku 2023 nie było zakończonych prac rozwojowych

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie występują.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie występują

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Podmiot	Liczba akcji/udziałów	Wartość akcji/udziału na koniec roku obrotowego (BZ)	Wycena na koniec roku obrotowego (BZ)
		zł	zł
Moonlit SA	299 545	0,10	29 954,50
QNA Technology SA	3 850	53,79	207 091,50
BrainScan SA	900	37,00	33 300,00
Kool2Play SA	201	1,92	385,92
Feardemic sp. z o.o.	8	25 000,00	200 000,00
False Prophet sp. z o.o.	2	52 448,00	104 896,00
ogółem wartość			575 627,92

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

grupa należności	stan na początek roku obrot. (BO)	zwiększenia	wykorzystanie odpisów	uznanie odpisów za zbędne	stan na koniec roku obrotowego (BZ)
przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	7 968,67	0,00	6 492,67	0,00	1 476,00
ogółem wartość	7 968,67	0,00	6 492,67	0,00	1 476,00

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Lp.	Nazwa udziałowca (akcjonariusza)	Liczba posiadanych udziałów (akcji)			Wartość nominalna akcji (zł)
		zwykłe	uprzywilejowane	razem	
1.	Artur Sierant z Rant sp. z o.o.	401 809		401 809	401 809,00
2.	Wojciech Kuryłek	287 533		287 533	287 533,00
3.	Wiesław Krasuski	150 000		150 000	150 000,00
4.	Marek Rojewski z Kelmar 17 sp. o.o.	93 755		93 755	93 755,00
5.	Orkun Barin	70 000		70 000	70 000,00
6.	pozostali	196 903		196 903	196 903,00
	Razem	1 200 000		1 200 000	1 200 000,00

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)	
	zapasowy	rezerwy z aktualizacji wyceny
	zł	zł
1. Stan na dzień 1.01.2023 r. (BO)	494 975,83	56 876,78
2. Zwiększenia	125 237,13	234 225,20
3. Zmniejszenia	0,00	194 949,48
4. Stan na dzień 31.12.2023 r. (BZ)	620 212,96	96 152,50

10) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1. Wynik finansowy (zysk) netto	318 558,20
2. Proponowany podział:	318 558,20
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
b) wypłata dywidend	0,00
c) zwiększenie kapitału zapasowego	318 558,20
d) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
e) nagrody i premie dla Zarządu wraz z ZUS	0,00
f) nagrody i premie dla pracowników wraz z ZUS	0,00
g) zasilenie funduszy specjalnych	0,00
h) inne	0,00
3. Wynik finansowy (zysk) niepodzielony	0,00

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Cel utworzenia	BO	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	BZ
niewykorzystane urlopy + ZUS	38 395,00	51 211,00	38 395,00	0,00	51 211,00
odprawy emerytalne	21 554,00	3 106,00	0,00	0,00	24 660,00
usługi obce, opłaty	15 333,23	32 827,72	15 333,23	0,00	32 827,72
podatek odroczoney	5 394,00	9 478,00	5 057,00	0,00	9 815,00
suma	80 676,23	96 622,72	58 785,23	0,00	118 513,72

11a) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł	BZ 2022	stawka podatku doch.	kwota aktywów	BZ 2023	stawka podatku doch.	kwota aktywów
	kwota ujemnej różnicy			kwota ujemnej różnicy		
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
- rezerwa na niewykorzystane urlopy + ZUS	38 395,00	9%	3 456	51 211,00	9%	4 609
- rezerwa na usługi obce, opłaty	15 333,23	9%	1 380	32 827,72	9%	2 954
- rezerwa na odprawy emerytalne	5 344,00	9%	481	3 106,00	9%	280
- wynagrodzenie otrzymane z góry na usługi NOL	595 137,14	9%	53 562	664 696,28	9%	59 823
- rezerwa na należności	7 968,67	9%	717	1 476,00	9%	133
- długoterminowe	0,00	9%	0	217,22	9%	20

inwestycje finans.						
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
	0,00	9%	0,00	0,00	9%	0,00
od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
	0,00	9%	0,00	0,00	9%	0,00
ogółem	662 178,04		59 596	753 534,22	9%	67 818

12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: a) do 1 roku, b) powyżej 1 roku do 3 lat, c) powyżej 3 lat do 5 lat, d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania	Okres wymagalności			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	zł	zł	zł	zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	141 966,72	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	28 768,62	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	95 628,46	0,00	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	9 061,93	0,00	0,00	0,00
i) inne	8 507,71	0,00	0,00	0,00

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Na majątku spółki nie ma żadnych zabezpieczonych zobowiązań

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2023
	BO	zł	zł	BZ

1. Czynne rozl. międzyokresowe kosztów operacyjnych, w tym:	26 198,98	267 577,13	150 540,09	143 236,02
a) domeny internetowe	5 976,65	580,16	2 038,92	4 517,89
b) licencje, notowania, raporty	0,00	56 180,08	50 087,43	6 092,65
c) składki stowarzyszeń, opłaty	2 051,22	13 535,00	13 747,04	1 839,18
d) ubezpieczenia	3 540,03	6 677,00	6 751,67	3 465,36
e) prenumeraty	11 758,09	601,39	11 758,09	601,39
f) inne	0,00	3 015,00	2 492,37	522,63
g) podpis elektroniczny	678,88	0,00	332,64	346,24
h) koszty przyszłego roku	66,77	0,00	66,77	0,00
i) znak towarowy	1 604,92	0,00	210,00	1 394,92
j) antywirus	522,42	370,50	437,16	455,76
k) promocja	0,00	186 000,00	62 000,00	124 000,00
l) zaliczki	0,00	618,00	618,00	0,00
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	59 596,00	8 222,00	18 880,00	47 618,00
a) dyskonto związane z emisją dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 596,00	8 222,00	0,00	67 818,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych, w tym:	53728,23	84038,72	53 728,23	84038,72
a) rezerwy na naprawy gwarancyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pozostałe rezerwy na koszty	53728,23	84038,72	53 728,23	84038,72
4. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	595 137,14	1 204 888,52	1 135 329,38	664 696,28
a) z tytułu długoterminowych umów o usługi	84 793,90	201 685,00	139 858,18	146 620,72
b) przychody przyszłych okresów – licencje	510 343,24	1 003 203,52	995 471,20	518 075,56

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Krótko- i długoterminowe składniki aktywów i pasywów wykazywane są odrębnie, bez podziału jednej pozycji na poszczególne części.

16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie występują.

17) Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

W spółce nie ma aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych wg wartości godziwej.

18) Rachunek VAT.

Spółka posiada rachunek bankowy VAT do rozliczeń podatkowych z kontrahentami. Zgromadzone na koncie środki pieniężne wynoszą 10 598,40 zł.

19) Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż za rok 2023	
	krajowa zł	eksportowa zł
1. Usług, w tym:		
- serwis Notoria OnLine	753 620,58	0,00
- baza emitenci	2 240 631,38	0,00
- relacje inwestorskie	98 489,05	0,00
- EquityRT	280 970,95	0,00
- notowania	90 155,84	0,00
- komunikaty	11 677,80	30 633,00
- inne	57 697,48	0,00
Razem	3 533 243,08	30 633,00

1a) Informacja o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych oraz przychodach i kosztach finansowych za rok obrotowy.

Pozostałe przychody operacyjne (w zł)	Kwota za 2023
---------------------------------------	---------------

Inne pozostałe przychody operacyjne	8 720,47
Razem	8 720,47
Pozostałe koszty operacyjne (w zł)	
	Kwota za 2023
Aktualizacja wartości należności	0,00
Inne pozostałe koszty operacyjne	962,66
Razem	962,66
Przychody finansowe (w zł)	
	Kwota za 2023zł
Odsetki otrzymane od pożyczkobiorców	1 439,84
Odsetki bankowe	3 109,81
Zysk ze zbycia aktywów finansowych	98 024,65
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 000,00
Inne przychody finansowe	1 270,66
Razem	107 844,96
Koszty finansowe (w zł)	
	Kwota za 2023
Odsetki	174,14
Strata ze zbycia aktywów finansowych	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	69 415,36
Różnice kursowe	8 494,23
Razem	78 083,73

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

3) Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w roku 2023 nie było.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

6) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Tytuł	Kwota
	zł
1. Zysk brutto	309 999,20
2. Przychody bilansowe trwale nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	595 137,14
a) przychody bilansowe będące przychodami podatkowymi lat ubiegłych	595 137,14
b) nieopodatkowane dotacje i umorzenia	0,00
3. Przychody bilansowe przejściowo nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	4 000,00
a) dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	0,00
b) aktualizacja aktywów finansowych	4 000,00
4. Przychody podatkowe będące przyszłymi przychodami bilansowymi (+)	664 696,28
5. Przychody podatkowe nie stanowiące nigdy przychodów bilansowych (+)	0,00
6. Koszty dotyczące przychodów bilansowych trwale nie stanowiących przychodów podatkowych (+)	0,00
7. Koszty bilansowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	22 388,62
a) przekroczony limit na reprezentację ponad limit	0,00
b) VAT niestanowiący kosztu uzyskania przychodu	0,00
c) odsetki budżetowe	93,14
d) przedawnione należności	0,00
e) pozostałe	22 295,48
8. Koszty bilansowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	98 605,80
a) ujemne różnice kursowe niezrealizowane	9 089,31
b) aktualizacja aktywów finansowych	69 415,36
9. Koszty uzyskania przychodów będące kosztami bilansowymi lat ubiegłych (-)	9 642,33
10. Inne zmniejszenia podst opodatkowania (-) działalność B+R, koszty zakupu	456 830,92
11. Dochód do opodatkowania	30 079,52
12. Straty z lat ubiegłych pomniejszająca dochód roku bieżącego (-) kapitałowa	30 079,52
13. Podstawa opodatkowania (11-12), w tym:	0,00
a) przychody kapitałowe	0,00
b) przychody operacyjne	0,00
14. Podatek dochodowy (19%)	0
15. Podatek dochodowy (9%)	0

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Spółka nie posiada środków trwałych w budowie

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2023 roku Spółka nabyła 4 zestawy komputerowe w łącznej wartości netto 29 847,35 PLN.

W 2024 roku Spółka nie planuje nabywania niefinansowych aktywów trwałych.

Spółka nie poniosła i nie planuje nakładów na ochronę środowiska.

10) Przychody i koszty nadzwyczajne

Nie wystąpiły.

11) Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych;

Koszty prac badawczo-rozwojowych nie zakwalifikowanych do WNiP zawiera konto 501 (457 501,23 zł)

12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym

Spółka nie przekazywała żywności organizacjom pozarządowym.

3. Kursy walut przyjęte do wyceny:

Kursy walut przyjęte do wyceny: EUR 4,3480 zł, USD 3,9350 zł zgodnie z tabelą 251/A/NBP/2023 z 29.12.2023

4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić przyczyny.

Spółka sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

5.

1) Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Spółka nie podpisała po dacie bilansowej umów innych niż związanych z podstawową działalnością operacyjną.

2) Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi,

Wszystkie transakcje przeprowadzono po cenach rynkowych

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Zatrudnienie – pełny etat
Pracownicy – zarząd	2
Pracownicy – dział sprzedaży	2
Pracownicy – dział analiz	7
Pracownicy – dział informatyki	3
Ogółem	14

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wynagrodzenie członków zarządu	89 200,00 zł
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	16 000,00 zł

5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W 2023 roku Spółka nie udzieliła pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

6) Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe	18 000,00 zł
b) inne usługi atestacyjne,	0,00 zł
c) usługi doradztwa podatkowego,	0,00 zł
d) pozostałe usługi.	0,00 zł

6.

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;

Nie wystąpiły.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania 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.

W Spółce w roku 2023 zmiany takie nie nastąpiły.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Przedstawiamy przekształcenie bilansu oraz rachunku zysków i strat zgodnie z wymogami nowelizacji ustawy o rachunkowości.

7.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Spółka w roku 2023 w przedsięwzięciach takich nie uczestniczyła.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Stroną powiązaną osobowo jest spółka Rant sp. z o.o. z siedzibą w Siedlcach (KRS 0000194676), w której prezes zarządu Artur Sierant jest dominującym udziałowcem, zaś członek Rady Nadzorczej Maciej Sierant jest prezesem zarządu.

Transakcje pomiędzy Notoria Serwis SA a Rant sp. z o.o. w 2023 roku dotyczyły:

- dostawy materiałów biurowych i sprzętu biurowego: 27 427,03 PLN netto,
- najmu powierzchni biurowej: 15 660,06 PLN netto oraz
- sprzedaży na rzecz Rant sp. z o.o. akcji i udziałów za łączną kwotę: 231.608,00 PLN.

Wszystkie transakcje przeprowadzono po cenach rynkowych.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Spółka nie posiada udziałów w takich firmach.

4) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie korzysta ze zwolnień ani wyłączeń od obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

8. Połączenie jednostek

W okresie, którego dotyczy sprawozdanie, nie nastąpiło połączenie spółek.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Realizacja celów zakładanych przez Spółkę ma na uwadze wzrost przychodów netto ze sprzedaży w dłuższej perspektywie. W krótkim terminie wahania na rynkach finansowych spowodowane wojną na Ukrainie mogą wpłynąć na wynik finansowy Spółki. Jednak wojna na Ukrainie nie ma wpływu na bieżącą działalność Spółki. W tej chwili oceniamy, że nie ma zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie istnieją takie informacje, dotyczące Spółki.