

BILANS na dzie 31.12.2022

AKTYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE		4 629 375,32	4 145 120,82
I. Warto ci niematerialne i prawne		833 299,10	1 772 657,16
1. Koszty zako czonych prac rozwojowych	35	0,00	0,00
2. Warto firmy	35	0,00	0,00
3. Inne warto ci niematerialne i prawne	35	740 299,10	1 772 657,16
4. Zaliczki na warto ci niematerialne i prawne		93 000,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	932,77
1. rodki trwałe		0,00	932,77
a) grunty (w tym prawo wieczystego u ytkowania gruntu)	36	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty in ynierii l dowej i wodnej	36	0,00	0,00
c) urz dzenia techniczne i maszyny	36	0,00	932,77
d) rodki transportu	36	0,00	0,00
e) inne rodki trwałe	36	0,00	0,00
2. rodki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na rodki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Nale no ci długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powi zanych	10	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	10	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		3 788 259,22	2 367 627,89
1. Nieruchomo ci		0,00	0,00
2. Warto ci niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		3 788 259,22	2 367 627,89
a) w jednostkach powi zanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery warto ciowe		0,00	0,00
– udzielone po yczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 585 194,21	1 543 561,92
– udziały lub akcje	1	1 218 819,50	1 218 819,50
– inne papiery warto ciowe	1	0,00	0,00
– udzielone po yczki	1	1 366 374,71	324 742,42
– inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		1 203 065,01	824 065,97
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery warto ciowe	2	0,00	0,00
– udzielone po yczki	2	1 203 065,01	824 065,97
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia mi dzyokresowe		7 817,00	3 903,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34	7 817,00	3 903,00
2. Inne rozliczenia mi dzyokresowe	34	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		27 796 171,16	31 319 740,84
I. Zapasy		40 125,67	45 008,78
1. Materiały	38	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	38	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	38	0,00	0,00
4. Towary	38	40 125,67	45 008,78

BILANS na dzie 31.12.2022

5. Zaliczki na dostawy i usługi	38	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		14 520,15	22 861,40
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		14 520,15	22 861,40
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	0,00	0,00
c) inne	10	14 520,15	22 861,40
d) dochodzone na drodze sądowej	10	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		27 740 814,30	31 251 267,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		27 740 814,30	31 251 267,24
a) w jednostkach powiązanych		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 krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		60,13	500 508,18
– udziały lub akcje	3	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	0,00	494 032,05
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	60,13	6 476,13
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		27 740 754,17	30 750 759,06
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	27 365 234,07	30 750 759,06
– inne środki pieniężne	4	375 520,10	0,00
– inne aktywa pieniężne	4	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	711,04	603,42
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należności wplaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		32 425 546,48	35 464 861,66

Sporządzono w Warszawa dnia 21.03.2023
(miejscowo) (data)

Klimaszewski Grzegorz
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kuliski Wojciech
Prezes Zarządu

BILANS na dzień 31.12.2022

PASYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		6 191 585,33	4 950 823,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6	2 800 000,10	2 800 000,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7	2 226 716,52	2 521 926,11
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartości nominalną udziałów (akcji)		2 226 716,52	2 521 926,11
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8	-75 893,53	-75 893,53
VI. Zysk (strata) netto	9	1 240 762,24	- 295 209,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielko ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		26 233 961,15	30 514 038,57
I. Rezerwy na zobowiązania		94 835,55	83 530,25
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33	7 817,00	3 903,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		74 288,05	66 896,75
– długoterminowa	33	0,00	0,00
– krótkoterminowa	33	74 288,05	66 896,75
3. Pozostałe rezerwy		12 730,50	12 730,50
– długoterminowe	33	0,00	0,00
– krótkoterminowe	33	12 730,50	12 730,50
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	11	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	11	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
d) inne	11	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		25 263 112,55	29 308 471,19
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	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		25 263 112,55	29 308 471,19
a) kredyty i pożyczki	11	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	11	104,57	452,47
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		25 134 106,67	29 186 555,22
– do 12 miesięcy	11	25 134 106,67	29 186 555,22

BILANS na dzie 31.12.2022

– w tym zobowiązania wobec klientów Trejdo oraz IgoriaCard		24 948 048,37	29 018 558,58
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11	112 831,13	116 116,68
h) z tytułu wynagrodzeń	11	11 000,00	0,00
i) inne	11	5 070,18	5 346,82
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		876 013,05	1 122 037,13
1. Ujemna wartość firmy	34	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	34	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		876 013,05	1 122 037,13
– długoterminowe	34	0,00	47 467,20
– krótkoterminowe	34	876 013,05	1 074 569,93
PASYWA RAZEM		32 425 546,48	35 464 861,66

Sporządzono w Warszawa dnia 21.03.2023
(miejscowo) (data)

Klimaszewski Grzegorz
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kuliszki Wojciech
Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

	Nota	2022	2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		6 013 508,54	5 076 935,68
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26	5 989 688,54	4 954 510,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26	23 820,00	122 424,86
B. Koszty działalności operacyjnej		8 065 086,73	8 281 547,39
I. Amortyzacja	27	1 033 290,83	1 263 920,74
II. Zużycie materiałów i energii	27	426,83	3 033,26
III. Usługi obce	27	3 217 503,66	3 439 567,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	27	16 840,17	19 322,93
– podatek akcyzowy	27	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	27	3 235 631,11	2 978 917,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	27	524 146,65	467 743,54
– emerytalne	27	262 710,42	231 414,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27	32 364,37	36 217,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28	4 883,11	72 824,96
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-2 051 578,19	-3 204 611,71
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 381 650,35	3 099 739,65
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 30	0,00	0,00
II. Dotacje		3 285 733,06	2 813 307,35
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	29	95 917,29	286 432,30
E. Pozostałe koszty operacyjne		126 548,30	119 729,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30, 29	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	30	126 548,30	119 729,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		1 203 523,86	- 224 601,58
G. Przychody finansowe		44 682,88	14 410,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	31	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	31	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	31	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	31	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	31	20 810,26	11 475,52
– od jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	2 934,64
V. Inne	31, 32	23 872,62	0,00
H. Koszty finansowe		7 444,50	85 018,17
I. Odsetki, w tym:	32	1 028,50	1 073,85
– dla jednostek powiązanych	32	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	7 311,43
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		6 416,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

IV. Inne		0,00	76 632,89
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		1 240 762,24	- 295 209,59
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		1 240 762,24	- 295 209,59

Sporządzono Warszawa dnia 21.03.2023
(miejscowość) (data)

..... Klimaszewski Grzegorz
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kuliński Wojciech
Prezes Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2022	2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 950 823,09	5 246 032,68
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	4 950 823,09	5 246 032,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 800 000,10	2 800 000,10
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 800 000,10	2 800 000,10
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 521 926,11	4 594 989,49
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 295 209,59	-2 073 063,38
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	295 209,59	2 073 063,38
– pokrycia straty	295 209,59	2 073 063,38
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 226 716,52	2 521 926,11
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	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	- 371 103,12	-2 148 956,91
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	371 103,12	2 148 956,91
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	371 103,12	2 148 956,91
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogoobniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznanego pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	295 209,59	2 073 063,38
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	295 209,59	2 073 063,38
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	75 893,53	75 893,53
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-75 893,53	-75 893,53
6. Wynik netto	1 240 762,24	- 295 209,59
a) zysk netto	1 240 762,24	0,00
b) strata netto	0,00	295 209,59

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 191 585,33	4 950 823,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. dniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 191 585,33	4 950 823,09

Sporządzono Warszawa dnia 21.03.2023
(miejscowo) (data)

..... Klimaszewski Grzegorz
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kuliszki Wojciech
Prezes Zarządu

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda po rednia)

Treść	Nota	2022	2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		1 240 762,24	- 295 209,59
II. Korekty razem		-6 913 045,11	-5 216 940,64
1. Amortyzacja		1 033 290,83	1 263 920,74
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		- 621 705,92	- 651 927,33
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21	-20 810,26	-11 475,52
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		6 416,00	4 376,80
5. Zmiana stanu rezerw	21	11 305,30	-47 758,89
6. Zmiana stanu zapasów	21	4 883,11	72 824,96
7. Zmiana stanu należności	21	8 341,25	50 331,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21	-4 045 010,74	-2 987 317,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	21	- 250 045,70	52 351,16
10. Inne korekty		-3 039 708,98	-2 962 265,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-5 672 282,87	-5 512 150,23
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		74 210,98	111 500,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		74 210,98	111 500,00
a) w jednostkach powiązanych		74 210,98	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		74 000,00	0,00
– odsetki		210,98	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	111 500,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	111 500,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		1 073 000,00	640 500,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		93 000,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		980 000,00	146 500,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		980 000,00	146 500,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		980 000,00	146 500,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	494 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 998 789,02	- 529 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		3 188 190,00	3 295 548,12
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda po rednia)

2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		3 188 190,00	3 295 548,12
II. Wydatki		148 828,92	1 174 372,61
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		347,90	837 548,84
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		148 481,02	336 823,77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		3 039 361,08	2 121 175,51
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-3 631 710,81	-3 919 974,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-3 010 004,89	-3 268 047,39
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		621 705,92	651 927,33
F. środki pieniężne na początek okresu		28 629 294,50	32 549 269,22
G. środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		24 997 583,69	28 629 294,50
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono w Warszawa dnia 21.03.2023
(miejscowość) (data)

Klimaszewski Grzegorz
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kuliszki Wojciech
Prezes Zarządu

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		1 240 762,24	0,00	1 240 762,24	- 295 209,59	0,00	- 295 209,59
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		3 352 629,81	0,00	3 352 629,81	2 931 804,49	0,00	2 931 804,49
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	3 285 733,06	0,00	3 285 733,06	2 813 307,35	0,00	2 813 307,35
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27	art. 15 ust. 1	66 896,75	0,00	66 896,75	118 497,14	0,00	118 497,14
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		3 496 264,40	0,00	3 496 264,40	2 612 403,86	0,00	2 612 403,86
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów):	art. 12 ust. 4 pkt 2	20 676,01	0,00	20 676,01	11 475,52	0,00	11 475,52
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	3 475 588,39	0,00	3 475 588,39	2 600 928,34	0,00	2 600 928,34
wartości należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako należności galne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		3 420 223,49	0,00	3 420 223,49	3 005 121,32	0,00	3 005 121,32
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	1 028,50	0,00	1 028,50	1 060,85	0,00	1 060,85
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	112 500,00	0,00	112 500,00	112 500,00	0,00	112 500,00
wierzytelności odpisanych jako należności galne	art. 16 ust. 1 pkt 25	28 951,19	0,00	28 951,19	20 703,35	0,00	20 703,35
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup wino i napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	4 823,73	0,00	4 823,73	6 356,62	0,00	6 356,62
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	2 825 943,44	0,00	2 825 943,44	2 193 430,38	0,00	2 193 430,38
amortyzacja WNIP sfinansowanych dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 63a	432 498,38	0,00	432 498,38	664 046,41	0,00	664 046,41

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		14 478,25	0,00	14 478,25	7 023,71	0,00	7 023,71
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		3 543 089,99	0,00	3 543 089,99	2 754 433,51	0,00	2 754 433,51
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	3 456 071,44	0,00	3 456 071,44	2 674 806,26	0,00	2 674 806,26
warto utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	87 018,55	0,00	87 018,55	79 627,25	0,00	79 627,25
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		11 070,00	0,00	11 070,00	11 070,00	0,00	11 070,00
zrealizowana rezerwa na koszty (...)	...	11 070,00	0,00	11 070,00	11 070,00	0,00	11 070,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		1 344 111,51	0,00	1 344 111,51	0,00	0,00	0,00
– strata 2018	art. 7 ust. 5	322 431,02	0,00	322 431,02	0,00	0,00	0,00
– strata 2019	art. 7 ust. 5	573 377,88	0,00	573 377,88	0,00	0,00	0,00
– strata 2020	art. 7 ust. 5	448 302,61	0,00	448 302,61	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 8	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 9	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 10	Powinności składników aktywów w bilansie
Nota 11	Powinności składników pasywów w bilansie
Nota 12	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 13	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 14	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 15	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 16	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 17	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 18	Podatek dochodowy łącznie
Nota 19	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 20	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 21	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 22	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 23	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 24	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 25	Inne informacje niewymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 26	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 27	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 28	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 29	Inne przychody operacyjne
Nota 30	Inne koszty operacyjne
Nota 31	Wybrane przychody finansowe
Nota 32	Wybrane koszty finansowe
Nota 33	Stan rezerw
Nota 34	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 35	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 36	Zmiany w środkach trwałych
Nota 37	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 38	Zapasy
Nota 39	Instrumenty finansowe – Charakterystyka instrumentów finansowych, w tym niewycenianych w wartości godziwej
Nota 40	Instrumenty finansowe – Przychody z odsetek powstałe z aktywów finansowych
Nota 41	Instrumenty finansowe – Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i ryzyka kredytowego

Pozostałe informacje uzupełniająco wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2022.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie

	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	1 218 819,50	0,00	0,00	324 742,42	0,00	1 543 561,92
w tym w cenie nabycia	1 218 819,50	0,00	0,00	317 300,00	0,00	1 536 119,50
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 091 703,27	0,00	1 091 703,27
- nabycie	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
- korekty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	11 676,97	0,00	11 676,97
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	480 026,30	0,00	480 026,30
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	50 070,98	0,00	50 070,98
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
- korekty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	70,98	0,00	70,98
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 218 819,50	0,00	0,00	1 366 374,71	0,00	2 585 194,21
w tym w cenie nabycia	1 218 819,50	0,00	0,00	1 347 300,00	0,00	2 566 119,50

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	824 065,97	0,00	824 065,97
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	811 000,00	0,00	811 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	388 999,04	0,00	388 999,04
- nabycie	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	380 000,00
- korekty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	8 999,04	0,00	8 999,04
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
- korekty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 203 065,01	0,00	1 203 065,01
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	1 181 000,00	0,00	1 181 000,00

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 032,05	6 476,13	500 508,18
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 000,00	0,00	494 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,25	60,13	194,38
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,25	60,13	194,38
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 166,30	6 476,13	500 642,43
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00
- korekty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	6 476,13	6 616,13

Igoria Trade Spółka Akcyjna

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych - ci g dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dlużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
- przemieszczenie wewnątrz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 026,30	0,00	480 026,30
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,13	60,13
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
1. rodki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. rodki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. rodki pieniężne na rachunkach bankowych	27 365 234,07	30 750 759,06
4. Inne rodki pieniężne	375 520,10	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	27 740 754,17	30 750 759,06

Nota 5

rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Pozostałe waluty (szczegóły w komentarzu)	Po przeliczeniu pozostałych walut na PLN	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
rodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	8 429 085,43	1 687 582,55	7 914 593,40	769 490,61	4 074 991,42	0,00	6 946 563,82	27 365 234,07
Inne rodki pieniężne	0,00	80 000,00	375 192,00	0,00	0,00	0,00	328,10	375 520,10
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8 429 085,43	1 767 582,55	8 289 785,40	769 490,61	4 074 991,42	0,00	6 946 891,92	27 740 754,17

Komentarz:

- Kwota w USD: 865.095,31
- Po przeliczeniu USD na PLN: 3.807.976,53
- Kwota w CHF: 408.534,53
- Po przeliczeniu CHF na PLN: 1.947.851,79
- Kwota w NOK: 551.080,49
- Po przeliczeniu NOK na PLN: 245.837,01
- Kwota w SEK: 1.813.288,19
- Po przeliczeniu SEK na PLN: 763.938,30
- Kwota w DKK: 137.572,04
- Po przeliczeniu DKK na PLN: 86.766,68
- Kwota w CZK: 238.122,8
- Po przeliczeniu CZK na PLN: 46.243,45
- Kwota w HUF: 369.494,51
- Po przeliczeniu HUF na PLN: 4.329,74
- Kwota w AUD: 5.042,16
- Po przeliczeniu AUD na PLN: 15.071,02
- Kwota w CAD: 1.527,44
- Po przeliczeniu CAD na PLN: 4.962,04
- Kwota w TRY: 74.340,48
- Po przeliczeniu TRY na PLN: 17.462,58
- Kwota w RON: 824,93
- Po przeliczeniu RON na PLN: 781,62
- Kwota w ILS: 4.538,02
- Po przeliczeniu ILS na PLN: 5671,16

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilo głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. IGORIA X P.T.E. LTD.					12 900 310,00	12 900 310,00	0,10	1 290 031,00	46,07
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dorota Krawczyk					5 353 525,00	5 353 525,00	0,10	535 352,50	19,12
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. NVM TRADING sp. z o.o.					1 950 000,00	1 950 000,00	0,10	195 000,00	6,96

Igoria Trade Spółka Akcyjna

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) w tym uprzywilejowane	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostali					7 796 166,00	7 796 166,00	0,10	779 616,60	27,84
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					28 000 001,00	28 000 001,00		2 800 000,10	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 7

Zmiany w kapitale zapasowym

	2022	2021
Stan na początek okresu	2 521 926,11	4 594 989,49
zwiększenia (z tytułu)		
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	295 209,59	2 073 063,38
– pokrycie straty bilansowej	295 209,59	2 073 063,38
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	2 226 716,52	2 521 926,11

Nota 8

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2022	2021
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 371 103,12	-2 148 956,91
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	371 103,12	2 148 956,91
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	371 103,12	2 148 956,91
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00

Nota 8

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drog obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidujcej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	295 209,59	2 073 063,38
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	295 209,59	2 073 063,38
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	75 893,53	75 893,53
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-75 893,53	-75 893,53

Nota 9

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2022	2021*
ZYSK / STRATA NETTO	1 240 762,24	- 295 209,59
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	1 240 762,24	- 295 209,59
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 10

Powinania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10

Powinności składników aktywów w bilansie - cię dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	45 309,41	30 789,26	53 650,66	30 789,26
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	45 309,41	30 789,26	53 650,66	30 789,26
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	26 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00
– do 12 miesięcy	26 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	19 309,41	4 789,26	27 650,66	4 789,26
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11

Powinności składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	25 263 112,55	29 308 471,19
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	25 263 112,55	29 308 471,19
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	104,57	452,47
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	25 134 106,67	29 186 555,22
– do 12 miesięcy	25 134 106,67	29 186 555,22
– w tym zobowiązania wobec klientów Trejdoor oraz IgoriaCard	24 948 048,37	29 018 558,58
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	112 831,13	116 116,68
– z tytułu wynagrodzeń	11 000,00	0,00
– inne	5 070,18	5 346,82

Igoria Trade Spółka Akcyjna

Nota 12

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczenia majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki wiążące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwami i zobowiązaniami warunkowymi, jeżeli taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (takie wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Komentarz:

Zobowiązania warunkowe

- a) Weksel in blanco - wartość inwestycji 702 457,50 jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umowy o dofinansowanie projektu POIR.03.03.03-14-0084/16-00
- b) Weksel in blanco - wartość dofinansowania 140 000,00 jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umowy o dofinansowanie projektu UG-PMT/0528/3N/2019
- c) Weksel in blanco - wartość dofinansowania 7 208 785,89 jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umowy o dofinansowanie projektu POIR.01.01.01-00-0976/20-00
- d) Weksel in blanco - wartość dofinansowania 411 900,00 jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umowy o dofinansowanie projektu POIR.03.03.03-14-0023/20-00
- e) Weksel in blanco - wartość dofinansowania 160 000,00 jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umowy o dofinansowanie projektu UG-PMT/1781/1N/2020-KAZ

Nota 13

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
Prezes Zarządu			0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
2. Zaliczka							
Na cele podróży służbowych			11 778,55	12 504,55	0,00	11 778,55	12 504,55
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			11 778,55	12 504,55	0,00	11 778,55	12 504,55
3. Inne świadczenie (proszymy wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			11 778,55	52 504,55	0,00	11 778,55	52 504,55

Nota 14

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw i usług	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00
Reszta podwyższenia kapitału	4 789,26	0,00	4 789,26	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14

Odpisy aktualizujące wartość należności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	2022	2021
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	160 350,25	160 350,25

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 903,00	1 722,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	3 903,00	1 722,00
– wartość brutto	638 275,15	60 934,00
– wartość odpisów aktualizujących	634 372,15	59 212,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	7 816,00	3 903,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	7 816,00	3 903,00
– odpisy aktualizujące wartość należności i towarów	30 467,00	36 317,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	14 114,00	12 710,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	2 419,00	2 419,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 184,00	47 543,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratami podatkowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– strata z 2018 roku	61 261,89	122 523,79
– strata z 2019 roku	0,00	108 941,80
– strata z 2020 roku	270 186,06	355 363,56
– strata z 2021 roku	17 277,29	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	348 725,24	586 829,15
– strata z 2018 roku	61 261,89	122 523,79
– strata z 2019 roku	0,00	108 941,80
– strata z 2020 roku	270 186,06	355 363,56
– strata z 2021 roku	17 277,29	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze strat podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	3 903,00	1 722,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 903,00	1 722,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	12 710,00	22 514,00
- rezerwa na koszty usług obcych	2 419,00	2 103,00
- odpisy aktualizujące wartość należności i towarów	36 317,00	36 317,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 543,00	59 212,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- strata z 2018 roku	122 523,79	0,00
- strata z 2019 roku	108 941,80	0,00
- strata z 2020 roku	355 363,56	0,00
- strata z 2021 roku	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	586 829,15	0,00
	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	7 816,00	3 903,00
a) odniesionych na wynik finansowy	7 816,00	3 903,00
– wartość brutto	395 725,24	638 275,15
– wartość odpisów aktualizujących	387 909,24	634 372,15
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 17

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 903,00	1 722,00
a) odniesionej na wynik finansowy	3 903,00	1 722,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	7 817,00	3 903,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	7 817,00	3 903,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu ...	0,00	0,00
– odsetki należne	7 817,00	3 903,00
– ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	3 903,00	1 722,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	3 903,00	1 722,00
– odsetki należne	3 903,00	1 722,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 17

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ci ąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
b) odniesione na kapitał własny w zwi ązku z dodatkimi ró nicami przej ciowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na warto ść firmy lub ujemn ą warto ść firmy w zwi ązku z dodatkimi ró nicami przej ciowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	7 817,00	3 903,00
a) odniesionej na wynik finansowy	7 817,00	3 903,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na warto ść firmy lub ujemn ą warto ść firmy	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysoko ść rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, zwi ązanych z inwestycjami w jednostkach zależ nych, współzależ nych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje si ę równie ż informacj ę o warto ści ró nic przej ciowych dotycz ących tych inwestycji.	0,00	0,00

Nota 18

Podatek dochodowy łą czny

Podatek dochodowy bie ący, w tym:	0,00	0,00
– podatek dochodowy od działalno ści zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bie ący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potr ącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Podatek u ró dła zapłacony za granic ą nie podlegaj ący odliczeniu od podatku bie ącego	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego	-3 914,00	-2 181,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego	3 914,00	2 181,00
Podatek stanowi ący zobowi ązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00

Nota 19

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowi cym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowi cym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Klasomat Sp. z o.o. z siedzib ą w Szczecinie	48,72%	48,72%	1 279 975,79	609 528,11
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Komentarz:

Zaprezentowano dane Spółki Klasomat Sp. z o.o. za rok obrotowy obejmuj ący okres od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Nota 20

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,6899	4,6148
USD	4,4018	3,7584
GBP	5,2957	5,1327
CHF	4,7679	4,2641
NOK	0,4461	0,4400
SEK	0,4213	0,4598
DKK	0,6307	0,6202
CZK	0,1942	0,1753
HUF	0,0117	0,0126
AUD	2,9890	2,8950
CAD	3,2486	2,9477
RUB	0,0618	0,0501
TRY	0,2349	0,5029

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	-20 810,26	-11 475,52
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	-20 810,26	-11 475,52

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2022	2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 817,00	3 903,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 288,05	66 896,75
Pozostałe rezerwy	12 730,50	12 730,50
Razem	94 835,55	83 530,25
Zmiana stanu	11 305,30	-47 758,89

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2022	2021
Ogółem zapasy	40 125,67	45 008,78
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	160 350,25	160 350,25
Razem	- 120 224,58	- 115 341,47
Zmiana stanu, w tym:	4 883,11	72 824,96
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2022	2021
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	14 520,15	22 861,40
Razem należności	14 520,15	22 861,40
Zmiana stanu należności	8 341,25	50 331,00

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2022	2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	25 263 007,98	29 308 018,72
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	25 263 007,98	29 308 018,72
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	25 263 007,98	29 308 018,72
Zmiana stanu zobowiązań	-4 045 010,74	-2 987 317,71

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 817,00	3 903,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	711,04	603,42
Razem	8 528,04	4 506,42
1. Zmiana stanu	-4 021,62	13 722,28
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	47 467,20
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	876 013,05	1 074 569,93
Razem	876 013,05	1 122 037,13
2. Zmiana stanu	- 246 024,08	38 628,88
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 250 045,70	52 351,16

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zacięgniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-3 039 708,98	-3 043 689,80
Razem	-3 039 708,98	-3 043 689,80
Zmiana stanu	-3 039 708,98	-2 962 265,85

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
rodki pieniężne w kasie	0,00	0,00
rodki pieniężne na rachunkach bankowych	27 365 234,07	30 750 759,06

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	375 520,10	0,00
– czek	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	375 520,10	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	27 740 754,17	30 750 759,06
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-3 010 004,89	-3 268 047,39
Wycena bilansowa środków pieniężnych	-2 743 170,48	-2 121 464,56
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	621 705,92	651 927,33
środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

W pozycji Inne korekty skorygowano przepływy operacyjne z tytułu otrzymanych dotacji.

Nota 22

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	28,00	24,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	28,00	24,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące prace nakładcz	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2022	2021
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	90 000,00	90 000,00
1. Wynagrodzenie	90 000,00	90 000,00
Prezes Zarządu	90 000,00	90 000,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00

Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2022	2021
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	90 000,00	90 000,00

Nota 24

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczący okresu sprawozdawczego	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	24.01.2022	2021 - 2022	10 350,00	10 350,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			10 350,00	10 350,00

Nota 25

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

Opis	Wartość
W 2022 roku Spółka kontynuowała prace w ramach zawartej w grudniu 2020 roku umowy o dofinansowanie z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR) projektu nr POIR.01.01.01-00-0976/20-00, pt. "Prace badawczo-rozwojowe nad systemem Open Banking Anti Fraud PSD2 w oparciu o technologie blockchain oraz machine learning w procesach monitorowania transakcji oraz wykrywania fraudów". Kwota dofinansowania wynosi 7 208 785,89 zł.	9 343 717,65
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Nota 26

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	5 989 688,54	0,00	4 954 510,82
– usługi kantoru walutowego - Trejdo	0,00	3 355 122,88	0,00	3 267 920,69
– usługi płatnicze IgoriaCard	0,00	2 634 565,66	0,00	1 686 590,13
	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 26

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022		2021	
	od jednostek powizanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powizanych	od jednostek pozostałych
2. Sprzeda materiałów (struktura rzeczowa)	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. Sprzeda towarów (struktura rzeczowa)	0,00	23 820,00	0,00	122 424,86
- sprzeda kart	0,00	23 820,00	0,00	122 424,86
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzeda produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	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
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	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
RAZEM	0,00	6 013 508,54	0,00	5 076 935,68
w tym:				
Sprzeda dla odbiorców krajowych	0,00	2 103 536,99	0,00	1 835 617,51
- produkty/usługi	0,00	2 096 390,99	0,00	1 833 169,01
- towary	0,00	7 146,00	0,00	2 448,50
Sprzeda eksportowa	0,00	1 505 044,54	0,00	1 056 362,50
- produkty/usługi	0,00	1 497 422,14	0,00	1 040 447,27
- towary	0,00	7 622,40	0,00	15 915,23
Sprzeda wewn trzunjna	0,00	2 404 927,02	0,00	2 184 955,67
- produkty/usługi	0,00	2 395 875,42	0,00	2 080 894,54
- towary	0,00	9 051,60	0,00	104 061,13

Nota 27

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2022	2021
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	8 060 203,62	8 208 722,43
1. Amortyzacja	1 033 290,83	1 263 920,74
2. Zuycie materiałów i energii	426,83	3 033,26
3. Usługi obce	3 217 503,66	3 439 567,42
4. Podatki i opłaty, w tym:	16 840,17	19 322,93
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	3 235 631,11	2 978 917,40
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	524 146,65	467 743,54
- emerytalne	262 710,42	231 414,17
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	32 364,37	36 217,14
- podróże służbowe	27 605,19	26 546,73
- koszty reprezentacji i reklamy	4 759,18	9 670,41
- ...	0,00	0,00
RAZEM	8 060 203,62	8 208 722,43

Nota 28

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2022	2021
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	0,00	0,00
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 883,11	72 824,96

Komentarz:

Spółka nie prowadzi ewidencji kosztów w układzie kalkulacyjnym.

Nota 29

Inne przychody operacyjne

	2022	2021
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	66 896,75	118 497,14
– rezerwa na urlopy	66 896,75	118 497,14
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	29 020,54	167 935,16
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialni i prawni zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	2 658,54	59 745,62
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) odszkodowania	23 230,00	0,00
10) dotacje	0,00	0,00
11) zaokrąglenia VAT	0,00	0,72
12) dofinansowanie COVID	0,00	102 588,12
13) dofinansowanie PFRON	0,00	5 600,70
14) inne	3 132,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	95 917,29	286 432,30

Nota 30

Inne koszty operacyjne

	2022	2021
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 30

Inne koszty operacyjne - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	126 548,30	119 729,52
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	13 880,52	7 229,12
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) zaokrąglenia VAT	0,00	0,40
10) pozostałe	112 667,78	112 500,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	126 548,30	119 729,52

Nota 31

Wybrane przychody finansowe

	2022	2021
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	20 810,26	11 475,52
1) z tytułu udzielonych pożyczek	20 810,26	11 475,52
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	20 810,26	11 475,52
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 31

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	3 486 888,95	2 609 445,61
1) dodatnie różnice kursowe	3 486 888,95	2 609 445,61
– zrealizowane	11 300,56	11 451,91
– niezrealizowane	3 475 588,39	25 976 999,06
2) rozwinięte rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	2 934,64
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	2 934,64
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 32

Wybrane koszty finansowe

	2022	2021
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	1 028,50	1 073,85
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	1 028,50	1 073,85
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	1 028,50	1 073,85
II. Inne koszty finansowe razem	3 469 432,33	2 686 078,50
1) ujemne różnice kursowe	3 463 016,33	2 686 078,50
– zrealizowane	13 360,89	11 272,24
– niezrealizowane	3 449 655,44	2 674 806,26
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	6 416,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– aktualizacja wartości aktywów finansowych	6 416,00	0,00

Nota 32

Wybrane koszty finansowe - ci ę g dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 33

Stan rezerw

	Stan na pocz ę tek okresu	Zwi ę kszenia	Wykorzystanie	Rozwi ę zanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 903,00	7 817,00	0,00	3 903,00	7 817,00
2. Na ę wiadczenia emerytalne i podobne, w tym:	66 896,75	74 288,05	0,00	66 896,75	74 288,05
a) długoterminowe	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
b) krótkoterminowe	66 896,75	74 288,05	0,00	66 896,75	74 288,05
- rezerwa na urlop	66 896,75	74 288,05	0,00	66 896,75	74 288,05
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	12 730,50	12 730,50	12 730,50	0,00	12 730,50
a) długoterminowe	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
b) krótkoterminowe	12 730,50	12 730,50	12 730,50	0,00	12 730,50
- rezerwa na badanie i sporz ę dzenie sprawozdania finansowego	12 730,50	12 730,50	12 730,50	0,00	12 730,50
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	83 530,25	94 835,55	12 730,50	70 799,75	94 835,55

Nota 34

Wykaz czynnych i biernych rozlicze ę mi dz yokresowych

	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia mi ę dz yokresowe kosztów, w tym:	7 817,00	3 903,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	7 817,00	3 903,00
- wynikaj ę cych ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wyga ę ni ę cia prawa do odliczenia tych strat	586 829,15	586 829,15
- w roku 2018	122 523,79	122 523,79
- w roku 2019	108 941,80	108 941,80
- w roku 2020	355 363,56	355 363,56
- wynikaj ę cych z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejsze ę podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikaj ę cych z pozostałych ujemnych ró ę nic przeji ę ciowych, z tego m.in. (prosz ę wymieni ę najwi ę ksze):	7 817,00	3 903,00
- odpisy aktualizuj ę ce warto ę nale ę no ę ci i towarów	36 317,00	36 317,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	14 114,00	12 710,00
- rezerwa na koszty usług obcych	2 419,00	2 419,00
- odpis aktualizuj ę cy aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-45 033,00	-47 543,00
- odpisy aktualizuj ę ce warto ę aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- 586 829,15	- 586 829,15
- strata podatkowa w roku 2018	- 122 523,79	- 122 523,79
- strata podatkowa w roku 2019	- 108 941,80	- 108 941,80
- strata podatkowa w roku 2020	- 355 363,56	- 355 363,56

Nota 34

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	711,04	603,42
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Domeny	711,04	603,42
11. Usługi serwisowe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	876 013,05	1 122 037,13
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	876 013,05	1 122 037,13
a) długoterminowe, w tym:	0,00	47 467,20
– przychody z dotacji	0,00	47 467,20
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	876 013,05	1 074 569,93
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– przychody z dotacji	876 013,05	1 074 569,93

Nota 34

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 35

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartości firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 327 891,26	7 327 891,26
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	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
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 327 891,26	7 327 891,26
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 555 234,10	5 555 234,10
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 358,06	1 032 358,06
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 587 592,16	6 587 592,16
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 657,16	1 772 657,16
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 299,10	740 299,10
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	90,00

Nota 36

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz urządzenia i lokality własne oraz lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	337 155,19	0,00	7 601,40	344 756,59
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	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

Nota 36

Zmiany w rodzajach trwałych - cię g dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budynki odrębnie własne lokali oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	rodzki transportu	Pozostałe rodzki trwałe	Razem
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	337 155,19	0,00	7 601,40	344 756,59
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	336 222,42	0,00	7 601,40	343 823,82
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	932,77	0,00	0,00	932,77
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	337 155,19	0,00	7 601,40	344 756,59
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	932,77	0,00	0,00	932,77
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00

Nota 37

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następną rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie według przewidywanego umów okresu spłaty	2022	2021
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	93 000,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	93 000,00	0,00
Nabycie rodzajów trwałych, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
rodzki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następną	97 000,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	97 000,00	0,00
Nabycie rodzajów trwałych, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
rodzki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Nota 38

Zapasy

	2022	2021
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00

Nota 38

Zapasy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
Towary	40 125,67	45 008,78
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	40 125,67	45 008,78

Nota 39

Instrumenty finansowe – Charakterystyka instrumentów finansowych, w tym niewycenianych w wartości godziwej

Opis	Charakterystyka (ilość)	Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej lub przyczyny, dla których nie można ustalić wartości godziwej, i granice przedziału, w którym wartość godziwa może się zawierać	Wartość godziwa lub wartość w skorygowanej cenie nabycia	Wartość bilansowa na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość bilansowa na koniec okresu	Warunki i terminy wpływające na wielkość rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych	Zasady wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– instrumenty pochodne	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wyceniane w skorygowanej cenie nabycia w związku z brakiem możliwości wiarygodnego pomiaru	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:	2,00	Wycena w wartości godziwej uwzględniająca ostatnie ceny transakcyjne. Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na zmianę wartości godziwej nabytego aktywa.	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	877 000,00	Na dzień bilansowy jednostka nie posiada jednoznacznych planów dotyczących zakazów inwestycji w rzeszone instrumenty finansowe.	Cena nabycia stanowi sumę ceny zapłaconej oraz uzasadnionych bezpośrednich kosztów transakcyjnych.
– aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane w skorygowanej cenie nabycia w związku z brakiem możliwości wiarygodnego pomiaru	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozycyki udzielone i należności własne	42,00	Wartość nominalna plus naliczone odsetki.	2 569 439,72	1 642 840,44	1 000 810,26	74 210,98	2 569 439,72	Zależności od wypłacalności pożyczkobiorcy, terminy w komentarzu.	Wartość nominalna.
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	1,00	Transakcja wymiany walut rozliczana w systemie D+3 mająca charakter kontraktu forward z krótkim okresem wykonania.	60,13	6 476,13	60,13	6 476,13	60,13	Zależności od kursów walut.	Kurs waluty z dnia bilansowego.
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– instrumenty pochodne	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Aktywa i zobowiązania finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– pożyczki udzielone i należności własne, które nie są przeznaczone do sprzedaży	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Igoria Trade Spółka Akcyjna

Nota 39

Instrumenty finansowe – Charakterystyka instrumentów finansowych, w tym niewycenianych w wartości godziwej – cię dalszy z poprzedniej strony

Opis	Charakterystyka (ilość)	Opis metod i istotnych założeń przy tych do ustalania wartości godziwej lub przyczyny, dla których nie można ustalić wartości godziwej i granice przedziału, w którym wartość godziwa może się zawierać	Wartość godziwa lub wartość w skorygowanej cenie nabycia	Wartość bilansowa na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość bilansowa na koniec okresu	Warunki i terminy wpływające na wielkość, rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych	Zasady wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych
- aktywa finansowe, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym oraz wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- aktywa finansowe objęte zabezpieczeniem	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Komentarz:

Pożyczka udzielona Igotech Sp. z o.o.
Wartość : 285.000 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Pożyczki udzielone IgoLogic Sp. z o.o.
Wartość : 571.000 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Pożyczki udzielone IgoriaCard Pte Ltd.
Wartość : 165.000 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Pożyczki udzielone Klasomat Sp. z o.o.
Wartość : 338.000 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Pożyczki udzielone AI Tools Sp. z o.o.
Wartość : 604.300 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Pożyczki udzielone IgoPay sp. z o.o.
Wartość : 405.000 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Pożyczka udzielona Pracownikowi
Wartość : 120.000 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Pożyczka udzielona Wojciech Kuliszki
Wartość : 40.000 zł
Oprocentowanie: 1,00%

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:
- udziały AI Tools Sp. z o.o.
- udziały IgoPay Sp. z o.o.

Nota 40

Instrumenty finansowe – Przychody z odsetek powstałe z aktywów finansowych

Kategorie aktywów	Przychody z odsetek obliczone zgodnie z zawartym kontraktem				
	Ogółem	W tym zrealizowane	Niezrealizowane		
			Do 3 miesięcy	Powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	Powyżej 12 miesięcy
Pożyczki udzielone	41 216,45	76,73	0,00	0,00	41 139,72
Należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długie instrumenty finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- obligacje skarbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- obligacje komunalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- obligacje przedsiębiorstw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- bony skarbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- listy zastawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- certyfikaty depozytowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (proszę wymienić)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 41

Instrumenty finansowe – Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i ryzyka kredytowego

Rodzaj instrumentu finansowego	Warto bilansowa	Termin wykupu lub termin przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka	Oszacowana maksymalna kwota straty, na jaką jednostka jest narażona (bez zabezpieczeń), gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia
Pożyczki (opis w komentarzu)	2 569 439,72		0,00		2 569 439,72
	0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00
	0,00		0,00		0,00

Komentarz:

Do wyceny nie jest stosowana efektywna stopa procentowa. W związku z tym, efektywne oprocentowanie pożyczek jest stałe nie występuje ryzyko związane ze zmianami stóp procentowych, natomiast występuje ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych NBP i inflacji.

Sporządzono w Warszawa dnia 21.03.2023
(miejscowo) (data)

Klimaszewski Grzegorz
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kuliński Wojciech
Prezes Zarządu