

**UF Games S.A.**



**Sprawozdanie finansowe za rok 2023**

**OBEJMUJĄCE:**

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
<b>1. Dane identyfikujące jednostkę</b>			
<b>1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania</b>			
Nazwa	UF Games S.A.		
Województwo	Mazowieckie		
Powiat	warszawski		
Gmina	Warszawa		
Miejscowość	Warszawa		
<b>1B. Adres</b>			
Kod kraju	PL		
Województwo	Mazowieckie		
Powiat	warszawski		
Gmina	Warszawa		
Ulica	Marszałkowska		
Nr domu	87	Nr lokalu	102
Miejscowość	Warszawa		
Kod pocztowy	00-683		
Poczta	Warszawa		
<b>1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>			
Kod PKD	5821Z		
<b>1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji</b>			
KRS	0000741352		
NIP	7010838085		
<b>2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony</b>			
Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony			
Data od			
Data do			
<b>3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym</b>			
Data od	01.01.2023		
Data do	31.12.2023		
<b>4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>			
Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych			
<b>5. Założenie kontynuacji działalności</b>			
<b>5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości</b>			
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.			
<b>5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności</b>			
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.			
<b>5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności</b>			
Nie dotyczy			
<b>6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek</b>			
<b>6A. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:</b>			
W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółek.			
<b>6B. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</b>			
Nie dotyczy			

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

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

**Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.**

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

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

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

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są wg następujących stawek:

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

Środki trwałe amortyzowane są wg następujących stawek:

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

**Należności**

Należności długoterminowe oraz należności krótkoterminowe, w tym należności z tytułu dostaw i usług wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Odpisy aktualizujące wartość należności są szacowane według poniższych zasad:

- dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – odpis do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
- dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeśli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – odpis w pełnej wysokości należności;
- dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – odpis do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem;
- dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – odpis do wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
- dla pozostałych należności, których ryzyko nieściągalności jest znaczne według indywidualnej oceny kierownika jednostki – odpis w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu,

Odpisy aktualizujące należności, zależnie od rodzaju danej należności, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Jeśli przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, ustanie, to równowartość kwoty, na którą wcześniej utworzono odpis, zwiększa wartość danej należności, a także odpowiednio pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe.

**Zapasy**

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

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

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

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

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

<b>Zobowiązania</b>
<p>W bilansie zaprezentowano wszystkie zobowiązania wynikające z operacji dokonanych i dotyczących roku obrotowego. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Spółka jest zobowiązana do stosowania przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Rozporządzenie).</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, podatków oraz pozostałe zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.</p>
<b>Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>
<p>Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. Rezerwa na koszty wynika z rozliczenia revenue share (podziału zysku) z kontrahentami. Spółka tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy i narzuty.</p> <p>Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.</p> <p>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka ustala w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.</p> <p>Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku.</p>
<b>7B. zasady ustalenia wyniku finansowego</b>
<p>Na wynik finansowy netto składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;</li><li>- wynik operacji finansowych;</li><li>- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego,</li></ul> <p>Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.</p> <p>Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek.</p>
<b>7C. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego</b>
<p>Sprawozdanie finansowe składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- bilansu,</li><li>- rachunku zysków i strat,</li><li>- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,</li><li>- rachunek przepływów pieniężnych,</li><li>- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.</li></ul> <p>Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.</p> <p>Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.</p>
<b>7D. Pozostałe informacje</b>
<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.</p> <p>Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie zaznaczono inaczej.</p> <p>Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone w Gdyni Al. Zwycięstwa 96/98 w języku polskim i w walucie polskiej.</p>

<b>BILANS - AKTYWA</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na dzień 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		<b>1 421 596,78</b>	<b>1 627 849,06</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>2 118,22</b>	<b>7 201,96</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1,2	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1,2	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1,2	2 118,22	7 201,96
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1,2	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Środki trwałe		0,00	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
	d) środki transportu		0,00	0,00
	e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	4	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	4	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 419 478,56</b>	<b>1 620 647,10</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12	10 815,02	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	12	1 408 663,54	1 620 647,10

<b>BILANS - AKTYWA</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na dzień 31.12.2022
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>889 039,62</b>	<b>1 282 039,96</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>		<b>172 059,45</b>	<b>106 009,95</b>
1.	Materiały	3	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	3	108 226,43	38 655,98
3.	Produkty gotowe	3	63 833,02	67 353,97
4.	Towary	3	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	3	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		<b>251 773,31</b>	<b>277 253,63</b>
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	4	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
	b) inne	4	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		202 120,21	205 464,89
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		202 120,21	205 464,89
	- do 12 miesięcy	4	202 120,21	205 464,89
	- powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
	b) inne	4	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		49 653,10	71 788,74
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		29 095,06	0,00
	- do 12 miesięcy	4	29 095,06	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	4	20 558,04	71 788,74
	c) inne	4	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	4	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>262 225,30</b>	<b>661 147,39</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		262 225,30	661 147,39
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	5	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	5	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	5	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	5	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	5	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	5	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		262 225,30	661 147,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5	262 225,30	661 147,39
	- inne środki pieniężne	5	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	5	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	5	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13</b>	<b>202 981,56</b>	<b>237 628,99</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>			
	<b>Aktywa razem</b>		<b>2 310 636,40</b>	<b>2 909 889,02</b>

<b>BILANS - PASYWA</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na dzień 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>1 970 509,89</b>	<b>2 326 541,11</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>345 000,00</b>	<b>345 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>1 667 448,98</b>	<b>1 364 823,43</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		885 000,00	885 000,00
	- zysk wypracowany w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
	- zysk wypracowany w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>314 092,13</b>	<b>314 092,13</b>
	- niepodzielone zyski w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
	- niepokryte straty poniesione w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>-356 031,22</b>	<b>302 625,55</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>340 126,51</b>	<b>583 347,91</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>6 709,85</b>	<b>2 013,52</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10	0,00	573,66
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		6 709,85	1 439,86
	- długoterminowa	10	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	10	6 709,85	1 439,86
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe	10	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	10	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	e) inne		0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>333 416,66</b>	<b>581 334,39</b>
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		12 353,15	43 621,77
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		12 353,15	43 621,77
	- do 12 miesięcy	11	12 353,15	43 621,77
	- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
	b) inne	11	0,00	0,00

<b>BILANS - PASYWA</b>				
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Nr noty</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		321 063,51	537 712,62
	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) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		268 993,56	486 454,06
	- do 12 miesięcy	11	268 993,56	486 454,06
	- 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 innych świadczeń	11	45 850,43	42 075,29
	h) z tytułu wynagrodzeń	11	6 219,52	9 183,27
	i) inne	11	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	11	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>		<b>2 310 636,40</b>	<b>2 909 889,02</b>



<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01-31.12.2023	1.01-31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>1 549 830,32</b>	<b>2 931 208,91</b>
	- od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	1 730 909,81	2 936 756,66
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	18	-181 079,49	-5 547,75
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	18	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 917 189,10</b>	<b>2 595 203,52</b>
I.	Amortyzacja	18	5 083,74	2 965,52
II.	Zużycie materiałów i energii	18	1 433,70	481,35
III.	Usługi obce	18	1 109 235,67	1 988 059,93
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	18	7 406,00	1 875,00
	- podatek akcyzowy	18	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	18	765 744,92	584 783,28
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18	28 285,07	17 038,44
	- emerytalne	18	15 029,40	7 782,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>-367 358,78</b>	<b>336 005,39</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>654,01</b>	<b>49,83</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19	0,00	0,00
II.	Dotacje	19	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	19	654,01	49,83
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>181,37</b>	<b>3 112,92</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	20	181,37	3 112,92
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-366 886,14</b>	<b>332 942,30</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>221,66</b>	<b>1 685,91</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	21	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	21	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	21	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	21	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	21	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	21	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	21	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	21	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	21	0,00	0,00
V.	Inne	21	221,66	1 685,91
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>181,76</b>	<b>69,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	22	181,76	69,00
	- dla jednostek powiązanych	22	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	22	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	22	0,00	0,00
IV.	Inne	22	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>		<b>-366 846,24</b>	<b>334 559,21</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	23, 24	<b>-10 815,02</b>	<b>31 933,66</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>		<b>-356 031,22</b>	<b>302 625,55</b>

<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>1.01-31.12.2023</b>	<b>1.01-31.12.2022</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 326 541,11</b>	<b>3 075 322,56</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-16 407,00
<b>1.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 326 541,11</b>	<b>3 058 915,56</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>345 000,00</b>	<b>345 000,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>345 000,00</b>	<b>345 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 364 823,43</b>	<b>1 364 598,57</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>302 625,55</b>	<b>224,86</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	302 625,55	224,86
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	302 625,55	224,86
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>1 667 448,98</b>	<b>1 364 823,43</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycie środków trwałych podlegających aktualizacji		
	- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych		
	-		
	-		
	-		
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>1.01-31.12.2023</b>	<b>1.01-31.12.2022</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wniesienie dopłat wspólników		
	- kapitał rezerwowy na pokrycie udziałów (akcji) własnych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>616 717,68</b>	<b>1 365 723,99</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>633 124,68</b>	<b>1 365 723,99</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>633 124,68</b>	<b>1 365 723,99</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	302 625,55	1 035 224,86
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	302 625,55	224,86
	- przeznaczenie na ZFŚS		
	- wypłata dywidendy		1 035 000,00
	-		
	-		
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>330 499,13</b>	<b>330 499,13</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>16 407,00</b>	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		16 407,00
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>16 407,00</b>	<b>16 407,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>16 407,00</b>	<b>16 407,00</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>314 092,13</b>	<b>314 092,13</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-356 031,22</b>	<b>302 625,55</b>
	a) zysk netto	0,00	302 625,55
	b) strata netto	356 031,22	0,00
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 970 509,89</b>	<b>2 326 541,11</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>2 023 915,56</b>

<b>Rachunek przepływów pieniężnych</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2023	1.01-31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I.	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-356 031,22</b>	<b>302 625,55</b>
II.	<b>Korekty razem</b>	<b>-42 890,87</b>	<b>39 034,16</b>
1.	Amortyzacja	5 083,74	2 965,52
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	4 696,33	-380 286,48
6.	Zmiana stanu zapasów	-66 049,50	-87 933,78
7.	Zmiana stanu należności	25 480,32	-119 535,38
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-247 917,73	512 342,75
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	235 815,97	127 888,53
10.	Inne korekty	0,00	-16 407,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>-398 922,09</b>	<b>341 659,71</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I.	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II.	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>10 167,48</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10 167,48
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 167,48</b>

<b>Rachunek przepływów pieniężnych</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>1.01-31.12.2023</b>	<b>1.01-31.12.2022</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>1 035 000,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	1 035 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8.	Odsetki	0,00	
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 035 000,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-398 922,09</b>	<b>-703 507,77</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-398 922,09</b>	<b>-703 507,77</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>661 147,39</b>	<b>1 364 655,16</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym</b>	<b>262 225,30</b>	<b>661 147,39</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nota nr 1								
Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1.	Stan na dzień 31.12.2022			10 167,48				10 167,48
2.	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	zakup							0,00
	przyjęcie z inwestycji							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	spadek, darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	przemieszczenia							0,00
3.	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	niedobory							0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2023	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 167,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 167,48</b>

Nota nr 2								
Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1.	Stan na dzień 31.12.2022			2 965,52				2 965,52
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	5 083,74	0,00	0,00	0,00	5 083,74
	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			5 083,74				5 083,74
	przemieszczenia							0,00
								0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
								0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2023	0,00	0,00	8 049,26	0,00	0,00	0,00	8 049,26
5.	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							
	Stan na dzień 31.12.2022							0,00
	Zwiększenia odpisów							0,00
	Zmniejszenia odpisów							0,00
	Stan na dzień 31.12.2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	7 201,96	0,00	0,00	0,00	7 201,96
7.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	2 118,22	0,00	0,00	0,00	2 118,22

Nota nr 3									
<b>Zapasy składników majątku obrotowego</b>									
Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 31.12.2023					Stan na dzień 31.12.2022		
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1.	<b>Materiały</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	surowce					0,00			0,00
	pozostałe materiały					0,00			0,00
2.	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	108 226,43	0,00	108 226,43	38 655,98	0,00	38 655,98
				108 226,43		108 226,43	38 655,98		38 655,98
						0,00			0,00
3.	<b>Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	63 833,02	0,00	63 833,02	67 353,97	0,00	67 353,97
				63 833,02		63 833,02	67 353,97		67 353,97
						0,00			0,00
4.	<b>Towary</b>					0,00			0,00
5.	<b>Zaliczki na dostawy i usługi</b>					0,00			0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>172 059,45</b>	<b>0,00</b>	<b>172 059,45</b>	<b>106 009,95</b>	<b>0,00</b>	<b>106 009,95</b>

**Zapasy BRUTTO według okresów zalegania**

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



Nota nr 4							
<b>Należności</b>							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2023			Stan na dzień 31.12.2022		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
I.	<b>Należności długoterminowe ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	<b>Od jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	<b>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Od pozostałych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II.	<b>Należności krótkoterminowe ogółem:</b>	<b>251 773,31</b>	<b>0,00</b>	<b>251 773,31</b>	<b>277 253,63</b>	<b>0,00</b>	<b>277 253,63</b>
1.	<b>Należności od jednostek powiązanych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	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		0,00	0,00		0,00	0,00
2.	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>202 120,21</b>	<b>0,00</b>	<b>202 120,21</b>	<b>205 464,89</b>	<b>0,00</b>	<b>205 464,89</b>
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	202 120,21	0,00	202 120,21	205 464,89	0,00	205 464,89
	- do 12 miesięcy	202 120,21	0,00	202 120,21	205 464,89	0,00	205 464,89
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	inne		0,00	0,00		0,00	0,00
3.	<b>Należności od pozostałych jednostek:</b>	<b>49 653,10</b>	<b>0,00</b>	<b>49 653,10</b>	<b>71 788,74</b>	<b>0,00</b>	<b>71 788,74</b>
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 095,06	0,00	29 095,06	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	29 095,06	0,00	29 095,06		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	20 558,04	0,00	20 558,04	71 788,74	0,00	71 788,74
	inne		0,00	0,00		0,00	0,00
	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00		0,00	0,00
	- w tym z tyt. dost. i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

Nota nr 5							
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2023			Stan na dzień 31.12.2022		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący
	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>262 225,30</b>	<b>0,00</b>	<b>262 225,30</b>	<b>661 147,39</b>	<b>0,00</b>	<b>661 147,39</b>
<b>1.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>262 225,30</b>	<b>0,00</b>	<b>262 225,30</b>	<b>661 147,39</b>	<b>0,00</b>	<b>661 147,39</b>
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki			<b>0,00</b>			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			<b>0,00</b>			0,00
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			<b>0,00</b>			0,00
	- inne papiery wartościowe			<b>0,00</b>			0,00
	- udzielone pożyczki			<b>0,00</b>			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			<b>0,00</b>			0,00
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	262 225,30	0,00	262 225,30	661 147,39	0,00	661 147,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	262 225,30		<b>262 225,30</b>	661 147,39		661 147,39
	- inne środki pieniężne			<b>0,00</b>			0,00
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT			<b>0,00</b>			0,00
	- inne aktywa pieniężne			<b>0,00</b>			0,00
<b>2.</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

Nota nr 6			
<b>Zmiany w stanie kapitałów /funduszy zapasowych i rezerwowych</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	
1.	Zmiany w stanie kapitału/funduszu podstawowego	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>345 000,00</b>
		a zwiększenie (z tytułu)	0,00
		- wydania udziałów /emisji akcji	
		-	
		-	
		b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- umorzenia udziałów / akcji	
		-	
		-	
			<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>
2.	Zmiany w stanie kapitału/funduszu zapasowego	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>1 364 823,43</b>
		a zwiększenie (z tytułu)	302 625,55
		- wydania udziałów / emisji akcji powyżej wartości nominalnej	
		- z podziału zysku (ustawowo)	302 625,55
		- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	
		- z kapitału z aktualizacji wyceny	
		-	
		b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- pokrycia straty	
		-	
	-		
	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>1 667 448,98</b>	
3.	Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	
		a zwiększenie (z tytułu)	0,00
		- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych	
		-	
		-	
		b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych	
		- zbycie środków trwałych podlegających aktualizacji	
		-	
			-
	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>0,00</b>	
4.	Zmiany w stanie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	
		a zwiększenie (z tytułu)	0,00

## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

		- wniesienie dopłat wspólników	
		- kapitał rezerwowy na pokrycie udziałów (akcji) własnych	
		-	
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		-	
		-	
		<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>0,00</b>
5.	Zysk / Strata z lat ubiegłych	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>314 092,13</b>
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00
		- przeniesienie niepodzielonego wyniku z roku ubiegłego	
		-	
		-	
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- przeznaczenie na kapitał zapasowy	
		- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	
		-	
		<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>314 092,13</b>
6.	Zysk / Strata netto	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>302 625,55</b>
		<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>-356 031,22</b>
7.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	
		<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	
8.	Kapitał własny na BO	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>2 326 541,11</b>
	Kapitał własny na BZ	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>1 970 509,89</b>

Nota nr 7						
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych						
Lp.	Wyszczególnienie	Akcje				Razem
		seria A	seria B	seria C	seria ...	
1.	Wartość nominalna jednej akcji	0,10	0,10	0,10		x
2.	Wartość emisyjna jednej akcji	0,10	1,66	6,00		x
3.	Ilość akcji w emisji (serii)	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
4.	Podział akcji z danej serii	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
	– uprzywilejowane (szt.)					0,00
	– zwykłe (szt.)	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
5.	Podział akcji z danej serii					0,00
	– imienne, w tym:					0,00
	<i>Imię Nazwisko</i>					0,00
	<i>Firma</i>					0,00
						0,00
						0,00
	– na okaziciela	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
6.	Rodzaj uprzywilejowanych akcji					0,00
	– w zakresie praw głosu (szt.)					0,00
	– w zakresie dywidendy (szt.)					0,00
	– pozostałe (szt.)					0,00
7.	Wartość nominalna serii	300 000,00	30 000,00	15 000,00		345 000,00
8.	Sposób pokrycia akcji					0,00
	– gotówka	300 000,00	30 000,00	15 000,00		345 000,00
	– aport					0,00
9.	Data rejestracji	6.8.2018	2.4.2019	13.10.2020		x

Nota nr 8						
<i>Dane o strukturze własności kapitału podstawowego</i>						
Lp.	Wyszczególnienie udziałowców / wspólników	Liczba udziałów	Liczba głosów	Wartość nominalna udziałów / wkładów	Udział w kapitale podstawowym (%)	Udział w dywidendzie / zysku (%)
1.	Forever Entertainment S.A.	1560000	1560000	156 000,00	45,22	45,22
2.	Ultimate Games S.A.	1105250	1105250	110 525,00	32,04	32,04
3.	Pozostali	784750	784750	78 475,00	22,74	22,74
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						

<b>Nota nr 9</b>		
<b><i>Propozycje podziału zysku netto lub pokrycia straty netto za rok obrotowy</i></b>		
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
1.	Podwyższenie kapitału podstawowego / Pokrycie straty poprzez obniżenie kapitału podstawowego*	
2.	Wypłata dywidendy	
3.	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy / Pokrycie straty nierozliczonej zyskiem z lat ubiegłych *	
4.	Pokrycie straty z lat ubiegłych / z kapitału zapasowego *	
5.	Pozostałe odpisy - darowizny	
6.	Strata netto zostanie pokryta z zysków wypracowanych w kolejnych okresach obrotowych	-356 031,22
	<b>Zysk netto</b>	<b>-356 031,22</b>

Nota nr 10							
<i>Zmiany w stanie rezerw</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
<b>1.</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>573,66</b>		<b>1 439,86</b>			<b>2 013,52</b>
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 709,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 709,85</b>
	zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw			6 709,85			6 709,85
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>573,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 439,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 013,52</b>
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
	wykorzystanie rezerw	573,66		1 439,86			2 013,52
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
							0,00
<b>4.</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 709,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 709,85</b>
<b>w tym wg KSR 6 (I.1.4.):</b>							
<b>1.</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>1 439,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 439,86</b>
	Rozliczenia międzyokresowe bierne (art. 39.2.2)	x	0,00	1 439,86			1 439,86
	Rezerwy (art. 35d)	x	0,00	0,00			0,00
<b>2.</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>6 709,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 709,85</b>
	Rozliczenia międzyokresowe bierne (art. 39.2.2)	x	0,00	6 709,85			6 709,85
	Rezerwy (art. 35d)	x	0,00	0,00			0,00



Nota nr 11									
Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023	Struktura wiekowa					
				Nieprzetermino- wane	Zobowiązania przeterminowane				
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
I.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		0,00	0,00					
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2.	inne		0,00						
II.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	43 621,77	12 353,15	12 353,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	43 621,77	12 353,15	12 353,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	43 621,77	12 353,15	12 353,15					
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2.	inne		0,00						
III.	Wobec pozostałych jednostek	537 712,62	321 063,51	321 063,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	kredyty i pożyczki		0,00						
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00						
3.	inne zobowiązania finansowe		0,00						
4.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	486 454,06	268 993,56	268 993,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	486 454,06	268 993,56	268 993,56					
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
5.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00						
6.	zobowiązania wekslowe		0,00						
7.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	42 075,29	45 850,43	45 850,43					
8.	z tytułu wynagrodzeń	9 183,27	6 219,52	6 219,52					
9.	inne	0,00	0,00						
IV.	Fundusze specjalne		0,00						
	<b>RAZEM</b>	<b>581 334,39</b>	<b>333 416,66</b>	<b>333 416,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Nota nr 13</b>			
<b><i>Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe</i></b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>
1.	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
2.	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
3.	Ubezpieczenia majątkowe		
4.	Remonty środków trwałych		
5.	Prenumeraty		
6.	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
7.	Koszty rozliczenia usług długoterminowych 646	202 981,56	237 628,99
8.	Koszty prac rozwojowych		
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
	<b>RAZEM</b>	<b>202 981,56</b>	<b>237 628,99</b>

<b>Nota nr 14</b>				
<b><i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw</i></b>				
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2023</b>	<b>pozycja w bilansie</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2022</b>
<b>1.</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami			
	Inne rezerwy na przewidywane koszty			
<b>2.</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe</b>	<b>6 709,85</b>		<b>1 439,86</b>
	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - bierne RMK	0,00		0,00
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu realizacji przedsięwzięć deweloperskich	0,00		0,00
	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami	6 709,85		1 439,86
	Inne rezerwy na przewidywane koszty			
	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem			
	<b>RAZEM</b>	<b>6 709,85</b>		<b>1 439,86</b>

Nota nr 15				
<i>Zobowiązania i zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku Jednostki</i>				
Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
			na majątku trwałym	na majątku obrotowym
<b>I.</b>	<b>Zobowiązania własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania warunkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	<b>Zabezpieczone zobowiązania jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
<b>2.</b>	<b>Zabezpieczone zobowiązania pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
<b>3.</b>	<b>Zabezpieczone zobowiązania pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			

Nota nr 16					
<b>Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania (w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)</b>					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa pozycji w bilansie	Pozycja w bilansie	Kwota
<b>AKTYWA</b>					
1.	Należności z tytułu pożyczki udzielonej jednostce powiązanej		Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	A.III.1.	
			Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych - inne	B.II.1.b)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu usług długoterminowych		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	A.V.2.	1 419 478,56
			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.IV.	202 981,56
3.					
<b>PASYWA</b>					
1.	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki powiązanej		Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	B.II.1.	
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych - inne	B.III.1.a)	
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki pozostałej		Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	
3.	Zobowiązania z tytułu kredytu		Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	
4.					

Nota nr 17								
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)</b>								
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2023				1.01-31.12.2022		
		Kraj	Eksport	Ogółem	w tym : wyłączone z opodatkowania	Kraj	Eksport	Ogółem
	<b>RAZEM przychody ze sprzedaży w tym:</b>	<b>1 730 909,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1 730 909,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2 936 756,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 936 756,66</b>
	- od jednostek powiązanych			0,00				0,00
<b>1.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów w tym :</b>	<b>1 730 909,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1 730 909,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2 936 756,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 936 756,66</b>
	Działalność usługowa	1 730 909,81		1 730 909,81		2 936 756,66		2 936 756,66
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
<b>2.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
<b>3.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00

## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 18				
<b>Koszty w układzie rodzajowym</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2023	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2022
<b>I.</b>	<b>Koszty według rodzajów</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
1.	Amortyzacja	5 083,74		2 965,52
2.	Zużycie materiałów i energii	1 433,70		481,35
3.	Usługi obce:	1 109 235,67	262 695,96	1 988 059,93
	Koszty związane z działalnością remontowe	966 743,41	262 695,96	1 816 265,39
	czynsze i opłaty dzierżawne	1 200,00		1 200,00
	pozostałe	141 292,26		170 594,54
4.	Podatki i opłaty, w tym:	7 406,00		1 875,00
	- podatek akcyzowy			
5.	Wynagrodzenia	765 744,92	7 815,85	584 783,28
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 285,07	1 067,22	17 038,44
	- emerytalne	15 029,40	601,19	7 782,35
7.	Pozostałe koszty rodzajowe:	0,00	0,00	0,00
	ubezpieczenia			
	koszty reprezentacji i reklamy publicznej			
	podróże służbowe			
	pozostałe			
	<b>RAZEM koszty wg rodzajów</b>	<b>1 917 189,10</b>	<b>271 579,03</b>	<b>2 595 203,52</b>
<b>II.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>			
<b>III.</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>			
<b>IV.</b>	<b>Zmiana stanu produktów +/-</b>	<b>-181 079,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 547,75</b>
1.	produkty gotowe			
2.	produkcja niezakończona	-181 079,49		-5 547,75
3.	rozliczenia międzyokresowe kosztów			
	<b>RAZEM koszty okresu w układzie rodzajowym</b>	<b>2 098 268,59</b>	<b>271 579,03</b>	<b>2 600 751,27</b>



## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

<b>Nota nr 19</b>				
<b><i>Pozostałe przychody operacyjne</i></b>				
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>1.01-31.12.2023</b>	<b>w tym : wyłączone z opodatkowania</b>	<b>1.01-31.12.2022</b>
<b>I.</b>	<b>ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zysk ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2.	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
<b>II.</b>	<b>DOTACJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>INNE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>654,01</b>	<b>0,00</b>	<b>49,83</b>
1.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania			
2.	Przedawnione zobowiązania			
3.	Wyegzekwowane odpisane należności			
4.	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			
5.	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności			
6.	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty	573,66		
7.	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy			
8.	Różnice inwentaryzacyjne			
9.	Nadwyżki pieniężne			
10.	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
11.	Różnice z zaokrągleń	3,51		49,83
12.	Zwrot zapłaconych podatków	76,84		
13.	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności			
14.	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
15.				
	<b>RAZEM</b>	<b>654,01</b>	<b>0,00</b>	<b>49,83</b>

## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 20				
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2023	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2022
<b>I.</b>	<b>STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2.	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
3.	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
<b>II.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
2.	utrata wartości zapasów			
3.	utrata wartości należności			
<b>III.</b>	<b>INNE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>181,37</b>	<b>179,01</b>	<b>3 112,92</b>
1.	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne			
2.	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego			
3.	Niezawinione niedobory środków trwałych			
4.	VAT od niedoborów i szkód podlegających korekcie jako VAT naliczony			
5.	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			
6.	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego			
7.	Zaokrąglenia VAT	2,36		
8.	Uzgodnienie konta vat z lat poprzednich	179,01	179,01	3 112,92
	<b>RAZEM</b>	<b>181,37</b>	<b>179,01</b>	<b>3 112,92</b>

## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 21				
<b>Przychody finansowe</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2023	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2022
<b>I.</b>	<b>DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	od jednostek pozostałych w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
<b>II.</b>	<b>ODSETKI, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych			
1.	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
2.	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
3.	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
<b>III.</b>	<b>ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- w jednostkach powiązanych			
1.	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2.	Zysk ze zbycia udziałów			
3.	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
<b>IV.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>INNE</b>	<b>221,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 685,91</b>
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
	Przychody z tytułu różnic kursowych			
	Koszty z tytułu różnic kursowych			
2.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3.	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
4.	Uzgodnienie innych kont	221,66		1 685,91
	<b>RAZEM</b>	<b>221,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 685,91</b>

## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 22				
<i>Koszty finansowe</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2023	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2022
<b>I.</b>	<b>ODSETKI, w tym:</b>	<b>181,76</b>	<b>164,33</b>	<b>69,00</b>
	- dla jednostek powiązanych			
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
2.	Odsetki od kredytów	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
3.	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek			
4.	Odsetki od obligacji własnych	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
5.	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	17,43	0,00	0,00
	zapłacone	17,43		
	niezapłacone			
6.	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku			
7.	Odsetki od zobowiązań budżetowych	164,33	164,33	69,00
<b>II.</b>	<b>STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- w jednostkach powiązanych			
1.	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2.	Strata na sprzedaży udziałów			
<b>III.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>INNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
	Przychody z tytułu różnic kursowych			
	Koszty z tytułu różnic kursowych			
2.	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
3.	Uzgodnienie innych kont			
	<b>RAZEM</b>	<b>181,76</b>	<b>164,33</b>	<b>69,00</b>

## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 23									
Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2023					Stan na dzień 31.12.2022		
		Wartość	Z zysków kapitałowych	Z innych przychodów	Wartość	Z zysków kapitałowych	Z innych przychodów		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-366 846,24</b>		<b>-366 846,24</b>		<b>334 559,21</b>		<b>334 559,21</b>	
1.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	0,00				0,00			
2.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00				0,00			
3.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00				0,00			
4.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	343,34			343,34	29 109,89			29 109,89
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Koszty debiutu na NK	0,00	12	4	4		25 930,19		25 930,19
	Odsetki budżetowe	164,33	16	1	21		69,00		69,00
	Pozostałe	179,01	16	1			3 110,70		3 110,70
5.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	271 579,03				271 579,03	175 915,79		175 915,79
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Wynagrodzenia	1 106,00	16	1	57		7 701,84		7 701,84
	ZUS	1 067,22	16	1	57a		656,13		656,13
	Rezerwa na koszty	262 695,96	16	1	27		166 117,96		166 117,96
	Rezerwa urlopowa + narzuty	6 709,85	16	1	27		1 439,86		1 439,86
6.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	8 357,97				8 357,97	391 135,42		391 135,42
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Wynagrodzenia	7 701,84	16	1	57		7 900,84		7 900,84
	ZUS	656,13	16	1	57a		934,58		934,58
	Rozwiązanie rezerw	0,00	12	1	5s		382 300,00		382 300,00
	Pozostałe	0,00	16	1			15 146,95		15 146,95
7.	Strata z lat ubiegłych	0,00					0,00		
8.	Inne zmiany podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym (+/-)	0,00					0,00		
<b>II.</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>148 449,00</b>		<b>148 449,00</b>
	Procent podatku dochodowego	x					x		x
							9%		9%
<b>III.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>13 360,00</b>		<b>13 360,00</b>

Nota nr 24		
<i>Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
<b>1.</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO</b>	<b>0,00</b>
	Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 815,02
	Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
<b>2.</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ</b>	<b>10 815,02</b>
<b>3.</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO</b>	
	Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
	Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
<b>4.</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:</b>	<b>-10 815,02</b>
	wykazana w rachunku zysków i strat	-10 815,02
	odniesiona na kapitał własny	

Nota nr 25			
<i>Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2023	1.01-31.12.2022
1.	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni		
2.	Pracownicy pośrednio produkcyjni		
3.	Pozostali	8	6
4.	Stanowiska nierobotnicze		
RAZEM		8	6

<b>Nota nr 26</b>			
<b><i>Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki</i></b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto za rok obrotowy	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Organ zarządzający	528 519,56	
2.	Organ nadzorujący	69 667,85	
3.	Organ administrujący		
	<b>RAZEM</b>	<b>598 187,41</b>	<b>0,00</b>
<b><i>Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki</i></b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania	
		wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
3.	Byli członkowie organu administrującego		
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





Nota nr 28		
<b>Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów</b>		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu - poz. B III. c)</b>	<b>262 225,30</b>
a.	zmiana stanu środków pieniężnych wywołana różnicami kursowymi	
b.	przeklasyfikowanie składników krótkoterminowych pomiędzy aktywami finansowymi (poz. B.III.1.a) i b) a środkami pieniężnymi (poz. III.B.1.c))	
2.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu według rachunku przepływów pieniężnych - poz. G</b>	<b>262 225,30</b>

<b>Struktura środków pieniężnych na koniec okresu</b>		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
	<b>Środki pieniężne razem</b>	<b>262 225,30</b>
1.	<b>Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	<b>262 225,30</b>
a.	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	
2.	<b>Środki pieniężne w kasie</b>	
3.	<b>Inne środki pieniężne</b>	
4.	<b>Inne aktywa pieniężne</b>	

<b>Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych</b>		
A.II.1.	Amortyzacja	5 083,74
A.II.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw	4 696,33
	- zmiana stanu według bilansu	4 696,33
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów	-66 049,50
	- zmiana stanu według bilansu	-66 049,50
A.II.7.	Zmiana stanu należności	25 480,32
	- zmiana stanu według bilansu, poz. A. III i B. II	25 480,32
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-247 917,73
	- zmiana stanu według bilansu	-247 917,73
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	235 815,97
	- zmiana stanu według bilansu	235 815,97
	- czynne (wzrost stanu ze znakiem minus, zmniejszenie ze znakiem plus)	235 815,97
A.II.10.	Inne korekty	0,00
B.I.1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00

## Sprawozdanie finansowe za rok 2023 - dodatkowe informacje i objaśnienia

	B.I.2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
		Zbycie aktywów finansowych	0,00
	B.I.4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
	B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
	B.II.2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
	B.II.3.	Nabycie aktywów finansowych	0,00
	B.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
	C.I.1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
	C.I.2.	Kredyty i pożyczki	0,00
	C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
	C.I.4.	Inne wpływy finansowe	0,00
	C.II.1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
	C.II.2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
	C.II.3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
	C.II.4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00
	C.II.5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
	C.II.6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
	C.II.7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
	C.II.8.	Odsetki	0,00
	C.II.9.	Inne wydatki finansowe	0,00

**Nota nr 29**

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

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju  
Nie dotyczy
2. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.  
Nie dotyczy
3. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy  
Nie dotyczy

Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Lp.	Pozycja SF	Rok ubiegły			Dane za bieżący rok obrotowy
		Dane porównawcze wg zatwierdzonego SF	Kwota korekta	Dane przekształcone (po korekcie)	
1.	<b>AKTYWA</b>				
2.	<b>PASYWA</b>				
3.	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>				

4. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki  
Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

**Nota nr 30**

***Pozostałe informacje***

1. **Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki - opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu eliminację niepewności**  
Nie dotyczy
2. **Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**  
Nie dotyczy
3. **Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy**  
Nie dotyczy
4. **Inne informacje istotne dla Jednostki**  
Nie dotyczy

**Sprawozdanie finansowe obejmuje:**

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

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