



New Tech Venture

**Jednostkowe sprawozdanie finansowe**

**NEW TECH VENTURE S.A.**

**w 2023 roku**

## Nagłówek

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-03-20
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWTysiacach
WariantSprawozdania	1

## Wprowadzenie

Dane jednostki:

<b>1. Dane identyfikujące jednostkę</b>	
<b>1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania</b>	
NazwaFirmy	NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
<b>1B. Adres</b>	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Nazwa ulicy	Bekasów
Numer budynku	74
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	02-803
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
<b>1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>	

<b>KodPKD</b>	6420Z;7312Z
<b>1D. Identyfikator podatkowy NIP</b>	5213603831
<b>1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.</b>	0000389467
<b>3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym</b>	
<b>DataOd</b>	2023-01-01
<b>DataDo</b>	2023-12-31
<b>4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</b>	False
<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>	True
<b>5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</b>	True
<b>7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b>	

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

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,

- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem poniesionych do dnia bilansowego, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

#### **7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści. Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, wpływają na wynik finansowy. Akcje i udziały wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania

operacji według średniego kursu  
Narodowego Banku Polskiego  
ustalonego dla danej waluty na ten  
dzień chyba, że w zgłoszeniu  
celnym lub innym wiążącym  
jednostkę dokumencie ustalony  
został inny kurs.

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

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na rezerwy składają się zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Gwarancje Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji.

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Rezerwy i aktywa z tytułu

odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się 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.



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

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się 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.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego. Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych. Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji

w jednostkach  
podporządkowanych, praw i  
zobowiązań wynikających z umów  
leasingowych i ubezpieczeniowych  
oraz instrumentów finansowych  
wyemitowanych przez Spółkę  
stanowiących jej instrumenty  
kapitałowe.  
Podział instrumentów finansowych  
Aktywa finansowe dzieli się na:  
aktywa finansowe przeznaczone do  
obrotu,  
pożyczki udzielone i należności  
własne,  
aktywa finansowe utrzymywane do  
terminu wymagalności,  
aktywa finansowe dostępne do  
sprzedaży.  
Zobowiązania finansowe dzieli się  
na:  
zobowiązania finansowe  
przeznaczone do obrotu,  
pozostałe zobowiązania finansowe.

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

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej

lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

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

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu. Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś zyski i straty z wyceny ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat. Zobowiązania finansowe

przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Rachunkowość zabezpieczeń jest stosowana wyłącznie, jeżeli spełnione zostały następujące wymagania:

- przed rozpoczęciem zabezpieczenia sporządzona została formalna dokumentacja,
- planowana transakcja poddawana zabezpieczeniu jest wysoce prawdopodobna, a z jej charakterystyki wynika, że jest zagrożona zmianami w przepływach pieniężnych, które mogą wpłynąć na wynik finansowy Spółki,
- efektywność zabezpieczenia może być wiarygodnie zmierzona, na podstawie wiarygodnie ustalonej wartości godziwej zabezpieczanej pozycji lub przepływów pieniężnych z nią związanych oraz wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego,
- w okresie sprawozdawczym efektywność zabezpieczenia jest mierzona bieżąco i utrzymuje się na wysokim poziomie, a także nie różni się istotnie od założeń przyjętych w udokumentowanej strategii zarządzania ryzykiem.

Instrumenty pochodne nie spełniające powyższych wymagań klasyfikowane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

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

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami. Wartość godziwa ustalana jest w drodze:

wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne,

oszacowania dłużnych instrumentów finansowych przez wyspecjalizowaną, niezależną jednostkę świadczącą tego rodzaju usługi, przy czym możliwe jest rzetelne oszacowanie przepływów pieniężnych związanych z tymi instrumentami,

zastosowania właściwego modelu wyceny instrumentu finansowego, a wprowadzone do tego modelu dane wejściowe pochodzą z aktywnego regulowanego rynku, oszacowania ceny instrumentu finansowego, dla którego nie istnieje aktywny rynek, na podstawie publicznie ogłoszonej, notowanej na aktywnym regulowanym rynku ceny nie różniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego, albo cen składników złożonego instrumentu finansowego,

oszacowania ceny instrumentu finansowego za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

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

W przypadku zabezpieczania udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych różnice kursowe, ujemne i dodatnie, powstałe na dzień wyceny zabezpieczanych udziałów odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Natomiast zyski lub straty z wyceny wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, w części uznanej za efektywne zabezpieczenie ryzyka zmiany kursu walut związanego z zabezpieczaną pozycją, odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i rozlicza na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych całości lub części zabezpieczanych udziałów, jako korektę wartości wydawanych aktywów. Bezwzględna wartość kwoty odniesionej na kapitał nie może być jednak wyższa od skumulowanych od dnia rozpoczęcia zabezpieczania różnic kursowych z wyceny zabezpieczanych udziałów. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą efektywnego zabezpieczenia zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.



<p><b>7B. ustalenia wyniku finansowego</b></p>	<p>Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.</p> <p>Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.</p> <p>Przychody ze sprzedaży</p> <p>Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.</p>
<p><b>7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz w zakresie tam uregulowanym w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości za wyjątkiem zmian opisanych w nocie 37 dodatkowych informacji i objaśnień stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.</p> <p>Spółka stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym a nie tylko formą prawną.</p>

## Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	5 400	8 606
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 705	2 098
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	73	113
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	73	113
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	76	95
1. Środki trwałe	76	95
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72	87
C. urządzenia techniczne i maszyny	2	5
D. środki transportu	0	0
E. inne środki trwałe	2	4
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	1 794	1 794
1. Nieruchomości	1 794	1 794
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
A. w jednostkach powiązanych	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0

3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
C. w pozostałych jednostkach	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	762	96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	762	96
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	2 695	6 508
<b>I. Zapasy</b>	0	0
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 538	5 400
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0

2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	2 538	5 400
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 539	1 501
1. – do 12 miesięcy	1 539	1 501
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	165	226
C. inne	834	3 673
D. dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	98	452
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	98	452
A. w jednostkach powiązanych	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
B. w pozostałych jednostkach	75	327
1. – udziały lub akcje	28	14
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	47	313
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23	126
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23	126
2. – inne środki pieniężne	0	0
3. – inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	59	656
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0	0
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0	0
<b>Pasywa razem</b>	5 400	8 606
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	4 516	4 296
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	4 144	4 144

<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	9 850	6 613
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0	0
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0	0
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
2. – na udziały (akcje) własne	0	0
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	- 9 698	-6 031
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	219	-431
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0	0
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	884	4310
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0	313
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	2
1. – długoterminowa	0	0
2. – krótkoterminowa	0	2
3. Pozostałe rezerwy	0	311
1. – długoterminowe	0	0
2. – krótkoterminowe	0	311
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0	0
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	0
A. kredyty i pożyczki	0	0
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
C. inne zobowiązania finansowe	0	0
D. zobowiązania wekslowe	0	0
E. inne	0	0
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	884	3 997
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0

2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	884	3 997
A. kredyty i pożyczki	643	760
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
C. inne zobowiązania finansowe	0	0
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	131	356
1. – do 12 miesięcy	131	356
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
F. zobowiązania wekslowe	0	0
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75	192
H. z tytułu wynagrodzeń	0	0
I. inne	35	2 689
4. Fundusze specjalne	0	0
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. – długoterminowe	0	0
2. – krótkoterminowe	0	0

### Rachunek zysków i strat

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	7 644	10 667
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0	0
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	6 830	10 555
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	0	0
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0	0
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	814	112
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 800	9 976
<b>I. Amortyzacja</b>	60	72
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	416	592
<b>III. Usługi obce</b>	3 092	5 254
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	44	15
1. – podatek akcyzowy	0	0
<b>V. Wynagrodzenia</b>	2 942	3 452
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	456	346
1. – emerytalne	89	67
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	84	143
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	707	103
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	-156	691
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	250	29
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0	3
<b>II. Dotacje</b>	0	0
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	24	0
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	225	27
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	368	301
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0	0
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0	34
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	368	267

<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-275	419
<b>G. Przychody finansowe</b>	20	155
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0	10
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0	10
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	1	27
J. – od jednostek powiązanych	0	0
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0	114
J. – w jednostkach powiązanych	0	0
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	14	4
<b>V. Inne</b>	6	1
<b>H. Koszty finansowe</b>	195	269
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	166	60
J. – dla jednostek powiązanych	0	0
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0	2
J. – w jednostkach powiązanych	0	0
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0	180
<b>IV. Inne</b>	29	27
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-449	305
<b>J. Podatek dochodowy</b>	-668	737
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0	0
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	219	-431



### Zmiany w kapitale własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	4 296	2 619
<b>1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0	0
<b>2. – korekty błędów</b>	0	-176
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	4 516	2 443
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	4 144	1 036
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0	3 108
A. zwiększenie (z tytułu)	0	3 108
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0	3 108
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0	0
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	4 144	4 144
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	5 174	6 613
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	4 675	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
2. – podziału zysku (ustawowo)	0	0
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
4. – połączenie	4 675	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
1. – pokrycia straty	0	0
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	9 850	6 613
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0	0
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	0	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
1. – zbycia środków trwałych	0	0
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0	0

<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0	825
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	0	-825
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
wpłaty na niezarejestrowane podwyższenie kapitału	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	825
rejestracja emisji akcji	0	825
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0	0
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	6 031	-5 855
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0	796
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
2. – korekty błędów	0	0
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0	796
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0	796
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	6 031	6 651
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
2. – korekty błędów	0	176
3. – strata wynikająca z połączenia	3 666	0
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0	6 827
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
umorzenie akcji	0	0
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	9 667	6 031
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	9 697	6 031
<b>6. Wynik netto</b>	219	431
<b>A. zysk netto</b>	219	431
<b>B. strata netto</b>	0	0
<b>C. odpisy z zysku</b>	0	0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	416	4 296

<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	0	0
---	---	---

#### Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	219	-431
<b>II. Korekty razem</b>	3 386	-3 886
1. Amortyzacja	59	72
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 166	43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		63
5. Zmiana stanu rezerw	-311	-682
6. Zmiana stanu zapasów		103
7. Zmiana stanu należności	2 861	-1 280
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 996	-2 231
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	597	-162
10. Inne korekty	10	187
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	3 605	-4 318
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	0	530
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	32
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	498
A. w jednostkach powiązanych	0	0
B. w pozostałych jednostkach	0	498
1. – zbycie aktywów finansowych	0	200
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0	10
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	265
4. – odsetki	0	23

5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>278</b>	<b>66</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-59	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	66
A. w jednostkach powiązanych	0	0
B. w pozostałych jednostkach	0	66
1. – nabycie aktywów finansowych	0	0
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0	66
4. Inne wydatki inwestycyjne	336	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-278</b>	<b>464</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 000</b>	<b>2 283</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	2 283
2. Kredyty i pożyczki	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	1 000	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 430</b>	<b>44</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-2	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	116	243
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	181
8. Odsetki	166	20
9. Inne wydatki finansowe	4 149	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>-3 430</b>	<b>1 839</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-103</b>	<b>-2 015</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-103</b>	<b>-2 015</b>
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0

<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	126	2 140
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	23	126
<b>1. – o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	0	0

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

**W bieżącym roku obrotowym spółka była w posiadaniu rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialne i prawne, które są przedstawione poniżej.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia sprawozdania finansowego prezentowane są w polskich złotych na dzień 31.12.2023**

#### Środki trwałe

	<b>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Razem</b>
<b>Wartość brutto</b>						
B.O. 01.01.2023	0	146 196,59	24 380,13	274,63	13 756,10	184 607,45
Zwiększenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
Zwiększenia nabycia	0	0	0	0	0	0
Przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia rozchód	0	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2023	0	146 196,59	24 380,13	274,63	13 756,10	184 607,45

#### Umorzenie

B.O. 01.01.2023	59 596,70	19 750,09	274,63	10 192,81	89 814,23
-----------------	-----------	-----------	--------	-----------	-----------

Amortyzacja za okres	0	14 619,60	2 992,09	0	1 326,3	18 937,99
Zwiększenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
Zwiększenia nabycia	0	0	0	0	0	0
Przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia rozchód	0	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2023	0	74 216,30	22 742,18	274,63	11 519,11	108 752,22

#### Odpisy aktualizujące

B.O. 01.01.2023	0	0	0	0	0	0
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
Przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2023	0	0	0	0	0	0

#### Wartość netto

B.O. 01.01.2023	0	86 599,89	4 630,04	0	3 563,29	94 793,22
B.Z. 31.12.2023	0	71 980,29	1 637,95	0	2 236,99	75 855,23

#### Wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
B.O. 01.01.2023	0	0	1 006 268	0	1 006 268
Zwiększenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Zwiększenia nabycia	0	0	0	0	0
Przeniesienie z produkcji w toku	0	0	0	0	0
Zmniejszenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Zmniejszenia rozchód	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2023	0	0	1 006 268	0	1 006 268

#### Umorzenie

B.O. 01.01.2023	0	0	893 578,41	0	893 578,41
Amortyzacja za okres	0	0	39 589,58	0	39 589,58
Zwiększenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
Zmniejszenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Zmniejszenia rozchód	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2023	0	0	933 167,99	0	933 167,99

#### Odpisy aktualizujące

B.O. 01.01.2023	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2023	0	0	0	0	0

#### Wartość netto

B.O. 01.01.2023	0	0	112 689,59	0	112 689,59
B.Z. 31.12.2023	0	0	73 100,01	0	73 100,01

#### Inwestycje długoterminowe

	Wartości				Razem
	Nieruchomości	niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.O. 01.01.2023</b>	<b>1 793 752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 793 752</b>
Zwiększenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Zwiększenia nabycia	0	0	0	0	0
Przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
Zmniejszenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Zmniejszenia rozchód	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2023	<b>1 793 752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 793 752</b>

#### Umorzenie

<b>B.O. 01.01.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortyzacja za okres	0	0	0	0	0

Zwiększenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Zwiększenia nabycia	0	0	0	0	0
Przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
Zmniejszenia aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
Zmniejszenia rozchód	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.Z. 31.12.2023					

#### Odpisy aktualizujące

<b>B.O. 01.01.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zwiększenia utworzenie odpisu	0	0	0	0	0
Przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
<b>B.Z. 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Wartość netto

B.O. 01.01.2023	<b>1 793 752</b>	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>1 793 752</b>
B.Z. 31.12.2023	<b>1 793 752</b>	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>1 793 752</b>

2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **w roku 2023 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych;**
3. Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 - **nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy;**
4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – **nie występują;**
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu :



### Aktualne umowy

Leasingodawca	Typ umowy	Numer umowy	Przedmiot umowy	Nr rej.	Kwota zobowiązania	Data rozpoczęcia zob.	Data zakończenia	Miesięczna rata	Roczny koszt
mLeasing	Leasing operacyjny	2334552018/WA/362765	Mebel do biura		142 315,19	20.11.2018	15.06.2024	2 113,79	25 365,48
mLeasing	Leasing operacyjny	3568212020/BB/441958	Samochód osobowy Volvo V60 Cross Country z 2019	WI 507KA	187 258,37	03.02.2020	15.09.2023	2 115,51	25 386,12
Mercedes-Benz Leasing Polska	Leasing operacyjny - finansowy	L364032	Samochód osobowy Mercedes S 500 z 2020	WB 6713V	551 374,05	28.02.2021	10.02.2023	8534,43 od 28.02.2021 do 15.01.2023 od 15.02.2023 5914,58	(8534,43*12mc) 102413,16 w 2023r 73594,81 (5914,43*11+8534,43)
Santander Leasing	Leasing operacyjny	NP1/02002/2021	Samochód osobowy JEEP Wrangler z 2021	WZ 373CL	200 003,69	10.03.2021	25.02.2027	2 668,15	32 017,80
Toyota Leasing Polska	Leasing standard (operacyjny)	32852021	Samochód osobowy Toyota Auris 1,6 z 2018	WY 7150L	53 379,95	15.04.2021	15.03.2026	807,01 od 01/2023 943,67	9684,12 w 2023 r 11324,04 (943,67*12mc)
Santander Leasing	Leasing operacyjny	NP1/09900/2021	Samochód osobowy Audi A7 Sportback z 2021	WZ 665EF	172 100,71	16.09.2021	25.08.2025	3 168,55	38 022,60
Arval Service Lease	Wynajem długoterminowy	180737/13012022	Samochód osobowy Toyota Pr.City 2,3T WN9167P	WN 9167P	56751	13.01.2022	10.03.2025	1 832,09	21 985,08
Citroen Business Lease (ALD Automotive)	Wynajem długoterminowy	IU5 13365901	Samochód osobowy Kia Xceed WF5026V	WF 5026V	117000	01.03.2021	28.02.2026	1 949,00	23 388,00
Citroen Business Lease (ALD Automotive)	Wynajem długoterminowy		Samochód osobowy Ford Focus WF3896S	WF 3896S				1 519,00	18 228,00

**Zakończone**

Citroen Business Lease		9949901	Samochód osobowy Dacia Dokker WF4291S	WF 4291S	80561	12.11.2021	12.03.2022	1 399,00	16 788,00
Citroen Business Lease (ALD Automotive)		Zwrócony w 06/2022	Samochód osobowy Toyota Ayensis WF8164N	WF 8164N					
Citroen Business Lease (ALD Automotive)		32362/CFM	Samochód osobowy Toyota Corolla WF6823V	WF 6823V	61886,18	16.04.2021	16.04.2024	1 499,00	17 988,00
Citroen Business Lease (ALD Automotive)		32362/FIN	Samochód osobowy Toyota Corolla WF7001V	WF 7001V	63918,7	16.04.2021	16.04.2024	1 499,00	17 988,00
mLeasing	Leasing operacyjny	2476302018/WZ/373894	Magiel		317 222,98	15.02.2019	15.09.2023	3 782,05	45 384,60
mLeasing	Leasing operacyjny	4994672021/WZ/536941	Samochód ciężarowy IVECO z 2021	WL 4789S	154 722,20	15.07.2021	15.09.2026	2 355,80	28 269,60
Citroen Business Lease (ALD Automotive)		IUL: 13388711	Samochód osobowy Skoda Octavia WF5313V	WF 5313V	69593,49	26.02.2021	26.02.2024	1 559,00	18 708,00
Citroen Business Lease (ALD Automotive)		32362/CFM	Samochód osobowy Toyota Corolla WF7730V	WF 7730V	63918,7	11.05.2021	11.05.2024	1 549,00	18 588,00

6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują – spółka jest właścicielem akcji:

SATIS GROUP S.A. o wartości bilansowej 27 696,48 zł.

Udziały REDDERERGAMES Sp. z o.o./49 szt / w wartości 102 091,76 / po odpisie wartość „ 0”

Obligacje NCF GROUP Sp. z o.o. /50 000 szt/ wartości 3 010 306,19/po odpisie wartość „0”

Akcje B.A.C.D. S.A. w wartości /158 308/ po odpisie wartość „0”

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

Odpis aktualizujący należności na BO kwota 42 888,94 zł

Odpisy aktualizujące dokonane w ciągu roku 20 962,79 zł

Odpis aktualizujący należności na BZ kwota 21 926,15 zł

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

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji	% udział
BRAS S.A.	20 682 405	20 682 405	2 068 240,50 zł	49,90%
INC Spółka Akcyjna	2 100 000	2 100 000	210 000,00 zł	5,07%
Pozostali	18 662 095	18 662 095	1 866 209,50 zł	45,03%
<b>Razem</b>	<b>41 444 500</b>	<b>41 444 500</b>	<b>4 144 450,00 zł</b>	<b>100,0%</b>

Na dzień 31.12.2023 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 20.03.2024 roku struktura kapitału zakładowego NEW TECH VENTURE S.A. przedstawia się następująco:

Seria akcji /uprzywilejowanie	Liczba akcji	Sposób pokrycia kapitału	% udział
Seria A -akcje zwykłe na okaziciela	50 000	gotówka	0,12%
Seria B -akcje zwykłe na okaziciela	11 000	gotówka	0,03%
Seria C -akcje zwykłe na okaziciela	20 000	gotówka	0,05%
Seria D -akcje zwykłe na okaziciela	37 500	gotówka	0,09%
Seria E -akcje zwykłe na okaziciela	25 000	gotówka	0,06%
Seria F -akcje zwykłe na okaziciela	5 300 000	gotówka	12,79%
Seria G -akcje zwykłe na okaziciela	835 000	gotówka	2,01%
Seria H -akcje zwykłe na okaziciela	312 500	gotówka	0,75%
Seria I -akcje zwykłe na okaziciela	386 110	gotówka	0,93%
Seria J -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria K -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria L -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria M -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria N -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria O -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria P -akcje zwykłe na okaziciela	275 685	gotówka	0,67%
Seria R -akcje zwykłe na okaziciela	31 083 375	gotówka	75,00%
<b>Razem</b>	<b>41 444 500</b>		<b>100,0%</b>

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – **jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym;**
10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;  
**Zarząd Emitenta proponuje przekazać wypracowany zysk na kapitał zapasowy .**
11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym –

	Rezerwy na koszty	Rezerwa na świadczenia emerytalne
B.O. 01.01.2023	311 264,11	1 953,39
Zwiększenia	127 954,48	0
Wykorzystane	- 439 218,59	0
Rozwiązanie	0	-1 953,39
<b>B.Z. 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

12. Dane o odroczonym podatku dochodowym :

#### Aktywa z tytułu podatku odroczonego

Stan na 01.01.2023 96332,51

Zwiększenia 762 212,71

Zmniejszenia 96 332,51

Stan na 31.12.2023 762 212,51

#### Szczegółowe wyliczenia

1. Informacja o nieodliczonych stratach podatkowych z ostatnich 5 lat			
Nie posiada. Ostatnia informacja uwzględniona w 2018			
2. Informacja o naliczonych i nie zapłaconych odsetkach od udzielonych pożyczek			
	0,00	0,00	Rezerwa na podatek odroczo
3. Informacja o naliczonych i nie zapłaconych odsetkach od należności			
Nie posiada			
4. Informacja o naliczonych i nie zapłaconych odsetkach od otrzymanych pożyczek			
Nie posiada			
5. Informacja o naliczonych i nie zapłaconych odsetkach od zobowiązań			
Nie posiada			
6. Informacja o naliczonych i nie zapłaconych odsetkach od zobowiązań			
Nie posiada			
7. Informacja o odpisach aktualizujących należności/pożyczki itp. Zbiorczo			
- ODPISY AKTUALIZUJĄCE	3 112 397,95		Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa fina
	23 804,85		Odpis aktualizujący krótkoterminowe aktywa fina
	158 308,00		Odpis aktualizujący długoterminowe aktywa finan
	201 788,77		Odpis aktualizujący należności NTV
9. Informacja o bieżącej stracie po	515 346,28		
	4 011 645,85		
	<b>762 212,71</b>	<b>aktywo z tytułu podatku odroczonego</b>	

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,

**Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek**

	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
powyżej 1 roku	0	0	0	0	0
do 3 lat					
powyżej 3 do 5 lat	0	0	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Przypadające do spłaty:*

do 1 roku	0	0	0	0	0
-----------	---	---	---	---	---

*ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe*

- Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń –
  - Spółka posiada ustanowioną na księdze wieczystej EL10/00030228/6 hipotekę przymusową do kwoty 679 282,29 zł
  - Jest to Umowa Przedwstępna zawarta za spółką Dino Polska. Umowa przewiduje wydzielenie działki o pow. 3000 m2 z nieruchomości posiadanej przez Spółkę, położonej w Ostródzie przy ul. Szosa Elbląska. Umowa zawarta pod warunkiem uzyskania pozwolenia na budowę obiektu handlowego (supermarket Dino). Cena sprzedawanej działki to 999.000 zł netto.
- Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie –

	31-12-2023	31-12-2022
Ubezpieczenia komunikacyjne	15 700	18 000
Ubezpieczenie sprzętu		
Czynsz	1 044,62	
Opłata wstępna	31 495,46	
Abonament/Prenumeraty	10 658,26	
Pozostałe		638 000

- W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową - **nie występują takie składniki**;

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

**Zestawienie weksli wystawionych przez Spółkę**

Leasingodawca	Numer umowy	Przedmiot umowy	Rodzaj zobowiązania
mLeasing	2334sszois/wA/36276s	Meble do biura	weksel in blanco
mLeasing	2476302018/wz/z73894	Magiel	weksel in blanco
mLeasing	3568312020/B8/44t958	samochód	weksel in blanco
Polska	L364033	samochód	weksel in blanco
Santander Leasing	NP1/02002/202 z	samochód	weksel in blanco
Toyota Standard Leasing	3285 ZOZ1	samochód	weksel in blanco
mLeasing	499467202J/M/S3694 1	samochód	weksel in blanco
Santander Leasing	NPt/09900/2021	samochód	weksel in blanco
Citroen 8usiriess Lease	IUL 3388711	samochód	weksel in blanco
Citroen Business Lease	3Z362/CFM	samochód	weksel in blanco
Citroen Business lease	32362/FIN	samochód	weksel in blanco
Citroen 8usiness Lease	IUS ź3365901	samochód	weksel in blanco
Citroen Business Lease	32362/FLEX	samochód	weksel in blanco

15. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

**Nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej.**

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

**Nie występują dochody z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123)**

17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896),
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639);

**Nie występują środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

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

**Nie dotyczy.**

19. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

**Struktura przychodów ze sprzedaży**

	<b>01.01.2023</b>	<b>01.01.2022</b>
	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<i>Struktura terytorialna</i>		
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>		
Kraj	<b>6 829 970,50</b>	<b>10 555 459,96</b>
Eksport	0	0
	<b>6 829 970,50</b>	<b>10 555 459,96</b>
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
Kraj	<b>813 830</b>	<b>111 512</b>
Eksport	0	0
	<b>813 830</b>	<b>111 512</b>

20. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – **nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych;**
21. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - **nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów;**
22. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - **nie wystąpiła działalność zaniechana;**
23. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto							
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI			
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	- 449 269		-449 269				
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0	0	0	0	0	0	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	35 303,82	0	35 303,82	0	0	0	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	10 280,99	0	10 280,99	0	0	0	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	97 960,80	0	97 960,8	0	0	0	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	172 248,64	0	172 248,64	0	0	0	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	311 264,11	0	311 264,11	0	0	0	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0	0	0	0	0	0	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0	0	0	0			
K. Podatek dochodowy	0	0	0	0			

24. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – **nie wystąpiły**;
25. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – dodatnie w wartości 5 856,05zł i ujemne w wartości 7 049,04zł ;
26. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **nie wystąpiły nakłady, Emitent nie planuje poniesienia nakładów na aktywa trwałe**;
27. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – **nie wystąpiły**;



28. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – **nie wystąpiły**;
29. 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 kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – **Emitent nie dokonał przekazania żywności**.
30. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny:

31.	USD	EUR	NOK	CAD
30.12.2023	3,9350	4,3480	0,3867	2,9698

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

**Emitent sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.**

33. 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 występują**;

- transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – **nie występują**;

34. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

<b>Według stanu na 31.12.2023 r.</b>	<b>umowa o pracę</b>	<b>umowy cywilne</b>	<b>RAZEM</b>
	<b>18</b>	-	<b>18</b>

<b>Według stanu na 31.12.2022 r.</b>	<b>umowa o pracę</b>	<b>umowy cywilne</b>	<b>RAZEM</b>
	<b>18</b>	<b>49</b>	<b>67</b>

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

**Rada Nadzorcza nie otrzymywała wynagrodzenia w roku 2023**

**Zarząd nie otrzymywał wynagrodzenia w roku 2023.**

36. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – **nie wystąpiły**;

37. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej:

	2023	2022
obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego jednostkowego	20 000	15 000
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
	<b>20 000</b>	<b>15 000</b>

38. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – **nie wystąpiły**;

39. 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 – **nie wystąpiły**

40. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - **w roku 2023 zrezygnowano z następującego zapisu w polityce rachunkowości „Stosownie do zapisów art. 4 ust 1b oraz art. 4 ust 2 znowelizowanej ustawy o rachunkowości oraz w celu zapewnienia prezentacji zdarzeń gospodarczych zgodnie z ich ekonomiczną treścią Spółka stosuje odmienną prezentację przychodów i kosztów związanych z obrotem papierami wartościowymi w stosunku do wymogów UOR. Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie profilu działalności i przyjęciu nowej strategii, nowy profil działalności najbardziej odpowiadałby profilowi jednostki inwestycyjnej szerzej opisanej w MSSF 10. W związku z powyższym przychody z obrotu instrumentami finansowymi (inwestycjami krótko i długo terminowymi) prezentuje się w części rachunku zysków i strat oznaczonych literą A. Wprowadza się dodatkowy punkt oznaczony cyfrą rzymską V zatytułowany „Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych”. Korespondujący z nimi koszt prezentuje się w pozycji B rachunku zysków i strat i oznaczonej cyfrą rzymską IX zatytułowanej „Koszty związane ze sprzedażą instrumentów finansowych”. Transakcje papierami wartościowymi nie są prezentowane w części G i H rachunku zysków i strat. Powyższa zmiana nie wpływa na zmianę danych za rok 2023 oraz za rok 2022.**
41. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - **nie dotyczy.**
42. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - **nie występują.**
43. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi: **nie wystąpiły**
44. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy -nie posiada
- opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości – **nie występują;**
  - opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny – **nie występują;**
  - tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu – **nie występują;**
  - objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3 – **opis w wprowadzeniu do sprawozdania finansowego;**

- określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne – **nie występuje**;

- określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka – **nie występuje**;

- jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać – **nie występują**;

- dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych – **nie występują**;

- jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie – **nie wystąpiło takie zjawisko**;

- jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji – **nie wystąpiło takie zjawisko**;

- jeżeli jednostka dokonała przekwalifikowania składnika aktywów finansowych z kategorii przeznaczonych do obrotu – **nie wystąpiło takie zjawisko**;

- jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych – **nie wystąpiło takie zjawisko**

- cele zarządzania ryzykiem finansowym

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

#### 45. Inne informacje

W dniu 2.11.2023 nastąpiło połączenie New Tech Venture S.A. z NCFSA sp. z o.o. metodą łączenia udziałów.

Połączenie Spółek nastąpiło:

- a) Jako łączenie poprzez przejęcie, czyli poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą ( art.492 § 1 pkt 1 KSH)
- b) Bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest właścicielem wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej ( art. 516 § 6 KSH w zw. Z art. 494 § KSH w zw. Z rt.514 KSH)
- c) Jako połączenie uproszczone, tj bez sporządzania pisemnych sprawozdań Zarządów Spółek uzasadniających połączenie bez podania Planu Połączenia badaniu przez biegłego (art. 516§ 6 KSH)

#### **Podstawowe dane finansowe o NCFSA Sp. z o. o na dzień 2/11/2023 roku**

<b>Pozycja</b>	<b>02.11.2023</b>
Aktywa trwałe	2 044
Aktywa obrotowe	3 248
Kapitał (fundusz) własny	4 426
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	866
Aktywa	5 292
Przychody ze sprzedaży	7 192
Koszty działalności operacyjnej	7 085

## **Czynniki ryzyka, w tym czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta**

### Ryzyko związane z ogólną sytuacją makroekonomiczną

Na bieżącą działalność Spółki znaczący wpływ ma sytuacja ogólnogospodarcza w Polsce i na świecie, wyrażająca się w poziomie wskaźników makroekonomicznych. Do czynników makroekonomicznych, mających największy wpływ na działalność Spółki, zaliczają się między innymi: tempo wzrostu i wartość Produktu Krajowego Brutto, poziom nakładów inwestycyjnych w przedsiębiorstwach, poziom inflacji oraz poziom stóp procentowych. Pogorszenie się sytuacji makroekonomicznej może mieć negatywny wpływ na popyt na oferowane przez Spółkę produkty i usługi, a w konsekwencji na wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju Spółki.

Poniżej w punkcie XIX zawarte zostały informacje o potencjalnym wpływie konfliktu zbrojnego na Ukrainie na działalność i wynik finansowy Emitenta.

### Ryzyko istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej

Ryzyko to jest poniekąd wypadkową ryzyka kredytowego oraz ryzyka zmiany cen. Sytuacja makroekonomiczna w kraju i na świecie, o której mowa powyżej może mieć istotny wpływ na wypłacalność kontrahentów Emitenta, a co za tym idzie zaburzyć płynność finansową samej Spółki.

Zarząd Spółki regularnie monitoruje spływ należności do Spółki.

### Ryzyko związane z odbiorcami i zawieranymi umowami

Z działalnością Emitenta związane jest ryzyko niewywiązania się klientów z warunków współpracy, a w przypadku pogorszenia się koniunktury na rynku istnieje ryzyko opóźnień w płatnościach, co skutkować będzie wzrostem należności handlowych, w tym należności przeterminowanych lub nieściągalnych.

### Ryzyko konkurencji

Emitent prowadzi obecnie działalność w obszarze marketingu, w tym shopper marketingu. Rynek ten charakteryzuje się dużą dynamiką wzrostu. Niskie bariery wejścia na rynek powodują powstawanie nowych podmiotów świadczących tego typu usługi głównie na rynkach lokalnych. Duża ilość tego typu podmiotów powoduje, że konkurują one ze sobą głównie w zakresie oferty cenowej. W celu ograniczenia tego ryzyka Emitent dąży do jak najwyższej jakości świadczonych przez siebie usług, utrwalanie stosunków z klientami oraz dostosowywanie oferty do indywidualnych i bieżących potrzeb danego klienta.

### Ryzyko zmiany cen

Ryzyko zmiany cen dotyczy Emitenta w takim samym stopniu jak wszystkich przedsiębiorców. Znaczne podwyżki cen produktów i usług w latach 2022 - 2023 istotnie podwyższyły koszty prowadzenia działalności Emitenta. Jednocześnie Zarząd Emitenta na bieżąco analizuje sytuację i szuka sposobów optymalizacji kosztów, czego wynikiem jest m.in. połączenie ze swoją operacyjną spółką zależną i optymalizacja kosztów związana z funkcjonowaniem grupy kapitałowej.

### Ryzyko związane ze zmianą kursów walutowych

Niekorzystne kształtowanie się kursu wymiany walut, w których realizowana jest sprzedaż, może skutkować okresowymi zmianami poziomu przychodów Emitenta i w konsekwencji mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe w ujęciu księgowym. Jednocześnie Emitent zaznacza, że ze względu na to, że działa przede wszystkim na rynku polskim to ryzyko to jest nieznaczne

### Ryzyko zmian przepisów podatkowych

Częste zmiany oraz brak jednoznacznej wykładni krajowych przepisów podatkowych stanowią dla Spółki istotne źródło ryzyka. Niestabilność systemu podatkowego i związane z nią próby wprowadzania nowych uregulowań mogą okazać się niekorzystne dla Spółki oraz odbiorców jej usług, co w konsekwencji może przełożyć się na pogorszenie wyników finansowych Spółki. Możliwe różnice w interpretacji przepisów prawnych zwiększają

wymienione ryzyko – w razie nieprawidłowego odczytania i zastosowania się Spółki do obowiązujących wymogów organy podatkowe uprawnione są do nakładania wysokich kar, które mogą mieć znaczny wpływ na wyniki finansowe Spółki. Realizacja zagrożenia wynikającego z nieprawidłowości podatkowych nie jest przewidywana oraz nie miała miejsca w przeszłości, jednak nie można jej zupełnie wykluczyć. Jako sposób ograniczania tego ryzyka Spółka zakłada występowanie do właściwych organów podatkowych z wnioskiem o przedstawienie opinii w sprawie określonej interpretacji przepisów oraz korzystanie z konsultacji doradców podatkowych.

#### Ryzyko niekorzystnych zmian pozostałych przepisów prawnych oraz ich interpretacji

Częste zmiany przepisów prawnych mogą niekorzystnie wpłynąć na działalność Spółki. Odnosi się to w szczególności do zmian regulacji obejmujących prawo handlowe, prawo pracy i ubezpieczeń społecznych oraz przepisy regulujące działalność gospodarczą. Brak stabilności prawnej powoduje brak jednolitej wykładni przepisów, co może prowadzić do kosztownych i długotrwałych postępowań sądowych. Ponadto, zmiany przepisów często związane są z kosztowną adaptacją prowadzonej działalności do nowych wymogów. Dodatkowo, członkostwo Polski w Unii Europejskiej powoduje konieczność dostosowania przepisów krajowych do wymogów unijnych. Istnieje ryzyko, że wprowadzone zmiany przepisów prawnych lub ich interpretacja mogą negatywnie wpłynąć na rozwój Spółki oraz jego sytuację finansową.

#### Ogólne ryzyko zadłużenia (Ryzyko kredytowe)

Emitent korzysta i zamierza w przyszłości korzystać z kredytów bankowych, obligacji oraz innych instrumentów dłużnych dla potrzeb finansowania działalności operacyjnej. Ponadto Spółka finansuje inwestycje w rzeczowe aktywa trwałe za pomocą leasingu. Ewentualne istotne pogorszenie się płynności Spółki może spowodować, że Spółka może nie być w stanie spłacać odsetek i kapitału lub wypełniać innych zobowiązań wynikających z zawartych umów finansowych lub emisji instrumentów dłużnych. W przypadku niewywiązania się przez Spółkę z postanowień zawartych w podpisanych umowach kredytowych, zadłużenie spółki z tytułu kredytów bankowych może zostać częściowo lub w całości postawione w stan natychmiastowej wymagalności, a w razie braku jego spłaty, instytucje finansujące mogą złożyć wnioski o ogłoszenie upadłości.