

**T&T INWESTYCJE 01 SPÓŁKA Z  
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** T&T INWESTYCJE 01 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**Siedziba:** Twarda 4/133, 00-105 Warszawa

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

3511Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 5252830488

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000852340

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. W zakresie, w jakim Ustawa daje jednostce prawo wyboru, w polityce rachunkowości jednostki przyjęto następujące najważniejsze rozwiązania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Przyjęto próg istotności dla aktywowania środków trwałych na poziomie 10.000 zł.

Materiały i towary wyceniane są w cenie zakupu.

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Wynik finansowy ustala się w wariancie porównawczym.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Jednostka przyjęła w sprawozdaniu finansowym uproszczenia przewidziane dla jednostek małych w rozumieniu UoR, polegające na sporządzeniu dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 5 do UoR. Bilans oraz rachunek zysków i strat zostały sporządzone w oparciu o załącznik nr 1 do UoR. Odstąpiono od sporządzania sprawozdania z działalności.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

# BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

## A. AKTYWA TRWAŁE

### I. Wartości niematerialne i prawne

1. Koszty zakończonych prac rozwojowych
2. Wartość firmy
3. Inne wartości niematerialne i prawne
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

### II. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Środki trwałe
  - a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
  - b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
  - c) urządzenia techniczne i maszyny
  - d) środki transportu
  - e) inne środki trwałe
2. Środki trwałe w budowie
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

### III. Należności długoterminowe

1. Od jednostek powiązanych
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
3. Od pozostałych jednostek

### IV. Inwestycje długoterminowe

1. Nieruchomości
2. Wartości niematerialne i prawne
3. Długoterminowe aktywa finansowe
  - a. w jednostkach powiązanych
    - udziały lub akcje
    - inne papiery wartościowe
    - udzielone pożyczki
    - inne długoterminowe aktywa finansowe
  - b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
    - udziały lub akcje
    - inne papiery wartościowe
    - udzielone pożyczki

|   |                      |                     |
|---|----------------------|---------------------|
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  |                      |                     |
| c. w pozostałych jednostkach  |                      |                     |
| - udziały lub akcje   |                      |                     |
| - inne papiery wartościowe  |                      |                     |
| - udzielone pożyczki  |                      |                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  |                      |                     |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   |                      |                     |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   |                      |                     |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |                      |                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  |                      |                     |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>12 054 446,26</b> | <b>6 560 320,29</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>5 300 000,00</b>  | <b>5 300 000,00</b> |
| 1. Materiały  |                      |                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 5 300 000,00         | 5 300 000,00        |
| 3. Produkty gotowe  |                      |                     |
| 4. Towary   |                      |                     |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi   |                      |                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>6 617 783,74</b>  | <b>1 258 653,00</b> |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 6 161 282,01         |                     |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 6 019 520,00         |                     |
| - do 12 miesięcy  | 6 019 520,00         |                     |
| - powyżej 12 miesięcy   |                      |                     |
| b) inne   | 141 762,01           |                     |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    |                      |                     |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |                      |                     |
| - do 12 miesięcy  |                      |                     |
| - powyżej 12 miesięcy   |                      |                     |
| b) inne   |                      |                     |
| 3. Należności od pozostałych jednostek  | 456 501,73           | 1 258 653,00        |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |                      |                     |
| - do 12 miesięcy  |                      |                     |
| - powyżej 12 miesięcy   |                      |                     |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 437 113,00           | 1 258 653,00        |
| c) inne   | 19 388,73            |                     |
| d) dochodzone na drodze sądowej   |                      |                     |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>136 662,52</b>    | <b>1 667,29</b>     |

|  |                      |                     |
|--|----------------------|---------------------|
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                      | 136 662,52           | 1 667,29            |
| a) w jednostkach powiązanych                             | 114 638,47           |                     |
| - udziały lub akcje                                      |                      |                     |
| - inne papiery wartościowe                               |                      |                     |
| - udzielone pożyczki                                     | 114 638,47           |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                  |                      |                     |
| b) w pozostałych jednostkach                             |                      |                     |
| - udziały lub akcje                                      |                      |                     |
| - inne papiery wartościowe                               |                      |                     |
| - udzielone pożyczki                                     |                      |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                  |                      |                     |
| c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne              | 22 024,05            | 1 667,29            |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach               | 22 024,05            | 1 667,29            |
| - inne środki pieniężne                                  |                      |                     |
| - inne aktywa pieniężne                                  |                      |                     |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                       |                      |                     |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>    |                      |                     |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b> |                      |                     |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                         |                      |                     |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                      | <b>12 054 446,26</b> | <b>6 560 320,29</b> |

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący<br>rok obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>2 963 012,08</b>                                | <b>-170 365,08</b>                                   |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>5 000,00</b>                                    | <b>5 000,00</b>                                      |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   |  |  |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |  |  |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                 |  |  |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |  |  |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>  |  |  |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |  |  |
| - na udziały (akcje) własne   |  |  |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>   | <b>-175 365,08</b>                                 | <b>-4 597,50</b>                                     |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>  | <b>3 133 377,16</b>                                | <b>-170 767,58</b>                                   |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                  |  |  |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>9 091 434,18</b>                                | <b>6 730 685,37</b>                                  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   |  |  |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |  |  |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  |  |  |
| - długoterminowa  |  |  |
| - krótkoterminowa   |  |  |
| 3. Pozostałe rezerwy  |  |  |
| - długoterminowe  |  |  |
| - krótkoterminowe   |  |  |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  |  |  |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  |  |  |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        |  |  |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  |  |  |
| a) kredyty i pożyczki   |  |  |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  |  |  |
| c) inne zobowiązania finansowe  |  |  |
| d) zobowiązania wekslowe  |  |  |
| e) inne   |  |  |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>9 091 434,18</b>                                | <b>6 730 685,37</b>                                  |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | <b>8 770 281,16</b>                                | <b>6 638 509,17</b>                                  |

|  |                      |                     |
|--|----------------------|---------------------|
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:   | 8 600 295,78         | 6 519 000,00        |
| - do 12 miesięcy   | 8 600 295,78         | 6 519 000,00        |
| - powyżej 12 miesięcy  |                      |                     |
| b) inne  | 169 985,38           | 119 509,17          |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   |                      |                     |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  |                      |                     |
| - do 12 miesięcy   |                      |                     |
| - powyżej 12 miesięcy  |                      |                     |
| b) inne  |                      |                     |
| 3. Wobec pozostałych jednostek   | 321 153,02           | 92 176,20           |
| a) kredyty i pożyczki  |                      |                     |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |                      |                     |
| c) inne zobowiązania finansowe   |                      |                     |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 27 305,02            | 92 176,20           |
| - do 12 miesięcy   | 27 305,02            | 92 176,20           |
| - powyżej 12 miesięcy  |                      |                     |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  |                      |                     |
| f) zobowiązania wekslowe   |                      |                     |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 292 848,00           |                     |
| h) z tytułu wynagrodzeń  |                      |                     |
| i) inne  | 1 000,00             |                     |
| 4. Fundusze specjalne  |                      |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |                      |                     |
| 1. Ujemna wartość firmy  |                      |                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   |                      |                     |
| - długoterminowe   |                      |                     |
| - krótkoterminowe  |                      |                     |
| <b>PASYWA RAZEM</b>  | <b>12 054 446,26</b> | <b>6 560 320,29</b> |



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

|   | Kwota za bieżący<br>rok obrotowy | Kwota za poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                              | <b>6 364 000,00</b>              |                                    |
| - od jednostek powiązanych  | 6 364 000,00                     |                                    |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 6 364 000,00                     |                                    |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna) |                                  |                                    |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                 |                                  |                                    |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |                                  |                                    |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>2 933 467,28</b>              | <b>170 551,29</b>                  |
| I. Amortyzacja  |                                  |                                    |
| II. Zużycie materiałów i energii  |                                  |                                    |
| III. Usługi obce  | 2 914 524,27                     | 169 329,10                         |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:  | 18 943,01                        | 1 222,19                           |
| - podatek akcyzowy  |                                  |                                    |
| V. Wynagrodzenia  |                                  |                                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:  |                                  |                                    |
| - emerytalne  |                                  |                                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |                                  |                                    |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |                                  |                                    |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  | <b>3 430 532,72</b>              | <b>-170 551,29</b>                 |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>876,88</b>                    | <b>1,28</b>                        |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                     |                                  |                                    |
| II. Dotacje   |                                  |                                    |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |                                  |                                    |
| IV. Inne przychody operacyjne   | 876,88                           | 1,28                               |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>1,20</b>                      | <b>0,20</b>                        |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                   |                                  |                                    |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  |                                  |                                    |
| III. Inne koszty operacyjne   | 1,20                             | 0,20                               |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                    | <b>3 431 408,40</b>              | <b>-170 550,21</b>                 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>2 838,47</b>                  |                                    |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |                                  |                                    |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:   |                                  |                                    |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  |                                  |                                    |
| b) od jednostek pozostałych, w tym:   |                                  |                                    |

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

|   |                     |                    |
|---|---------------------|--------------------|
| II. Odsetki, w tym:   | 2 838,47            |                    |
| - od jednostek powiązanych  | 2 838,47            |                    |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 |                     |                    |
| - w jednostkach powiązanych   |                     |                    |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                           |                     |                    |
| V. Inne   |                     |                    |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>8 021,71</b>     | <b>217,37</b>      |
| I. Odsetki, w tym:  | 8 021,71            | 217,37             |
| - dla jednostek powiązanych   | 8 021,71            |                    |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                |                     |                    |
| - w jednostkach powiązanych   |                     |                    |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                          |                     |                    |
| IV. Inne  |                     |                    |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>3 426 225,16</b> | <b>-170 767,58</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>292 848,00</b>   |                    |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                     |                    |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>3 133 377,16</b> | <b>-170 767,58</b> |

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący<br>rok obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  |  |  |
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>-170 365,08</b>                                 | <b>402,50</b>  |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  |  |  |
| - korekty błędów  |  |  |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>  | <b>-170 365,08</b>                                 | <b>402,50</b>  |
| 1. Kapitał podstawowy   | 5 000,00   | 5 000,00   |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>5 000,00</b>                                    | <b>5 000,00</b>                                      |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  |  |  |
| a) zwiększenie (z tytułu)   |  |  |
| - wydania udziałów (emisji akcji)   |  |  |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  |  |  |
| - umorzenia udziałów (akcji)  |  |  |
| <b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>   | <b>5 000,00</b>                                    | <b>5 000,00</b>                                      |
| 2. Kapitał zapasowy   |  |  |
| <b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   |  |  |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  |  |  |
| a) zwiększenie (z tytułu)   |  |  |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej  |  |  |
| - podziału zysku (ustawowo)   |  |  |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)  |  |  |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  |  |  |
| - pokrycia straty   |  |  |
| <b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>   |  |  |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny  |  |  |
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> |  |  |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   |  |  |
| a) zwiększenie (z tytułu)   |  |  |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  |  |  |
| - zbycia środków trwałych   |  |  |
| <b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>  |  |  |
| 4. Kapitały rezerwowe   |  |  |

|   |                     |                    |
|---|---------------------|--------------------|
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                  |                     |                    |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  |                     |                    |
| a) zwiększenie (z tytułu)   |                     |                    |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  |                     |                    |
| <b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>                                  |                     |                    |
| 5. Wynik z lat ubiegłych  | -175 365,08         | -4 597,50          |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>-175 365,08</b>  | <b>-4 597,50</b>   |
| <b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>   |                     |                    |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  |                     |                    |
| - korekty błędów  |                     |                    |
| <b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                     |                     |                    |
| a) Zwiększenie (z tytułu)   |                     |                    |
| - podziału zysku z lat ubiegłych  |                     |                    |
| b) Zmniejszenie (z tytułu)  |                     |                    |
| ...   |                     |                    |
| <b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   |                     |                    |
| <b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>175 365,08</b>   | <b>4 597,50</b>    |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  |                     |                    |
| - korekty błędów  |                     |                    |
| <b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                   | <b>175 365,08</b>   | <b>4 597,50</b>    |
| a) Zwiększenie straty (z tytułu)  |                     |                    |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  |                     |                    |
| b) Zmniejszenie straty (z tytułu)   |                     |                    |
| ...   |                     |                    |
| <b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>175 365,08</b>   | <b>4 597,50</b>    |
| <b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>-175 365,08</b>  | <b>-4 597,50</b>   |
| <b>6. Wynik netto</b>   | <b>3 133 377,16</b> | <b>-170 767,58</b> |
| a) zysk netto   | 3 133 377,16        |                    |
| b) strata netto   |                     | 170 767,58         |
| c) odpisy z zysku   |                     |                    |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>2 963 012,08</b> | <b>-170 365,08</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>2 963 012,08</b> | <b>-170 365,08</b> |

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

## A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

|   |                      |                    |
|---|----------------------|--------------------|
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>   | <b>3 133 377,16</b>  | <b>-170 767,58</b> |
| <b>II. Korekty razem</b>  | <b>-3 117 532,49</b> | <b>127 429,37</b>  |
| 1. Amortyzacja  |                      |                    |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                   |                      |                    |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                    |                      | 209,17             |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                 |                      |                    |
| 5. Zmiana stanu rezerw  |                      |                    |
| 6. Zmiana stanu zapasów   |                      | -2 800 000,00      |
| 7. Zmiana stanu należności  | -5 359 130,74        | -682 756,00        |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 2 236 472,60         | 3 609 976,20       |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                    |                      |                    |
| 10. Inne korekty  | 5 125,65             |                    |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>       | <b>15 844,67</b>     | <b>-43 338,21</b>  |

## B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

### I. Wpływy

- Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
- Z aktywów finansowych, w tym:
  - w jednostkach powiązanych
  - w pozostałych jednostkach
    - zbycie aktywów finansowych
    - dywidendy i udziały w zyskach
    - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych
    - odsetki
    - inne wpływy z aktywów finansowych
- Inne wpływy inwestycyjne

### II. Wydatki

**111 800,00**

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

|  |                    |                  |
|--|--------------------|------------------|
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:   | 111 800,00         |                  |
| a) w jednostkach powiązanych   | 111 800,00         |                  |
| b) w pozostałych jednostkach   |                    |                  |
| - nabycie aktywów finansowych  |                    |                  |
| - udzielone pożyczki długoterminowe  |                    |                  |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   |                    |                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                    | <b>-111 800,00</b> |                  |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                    |                  |
| <b>I. Wpływy</b>   | <b>420 000,00</b>  | <b>44 900,00</b> |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                    |                  |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 420 000,00         | 44 900,00        |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  |                    |                  |
| 4. Inne wpływy finansowe   |                    |                  |
| <b>II. Wydatki</b>   | <b>303 687,91</b>  |                  |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                    |                  |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   |                    |                  |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |                    |                  |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 301 300,00         |                  |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                    |                  |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |                    |                  |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   |                    |                  |
| 8. Odsetki   | 2 387,91           |                  |
| 9. Inne wydatki finansowe  |                    |                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                       | <b>116 312,09</b>  | <b>44 900,00</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>   | <b>20 356,76</b>   | <b>1 561,79</b>  |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>20 356,76</b>   | <b>1 561,79</b>  |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   |                    |                  |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>1 667,29</b>    | <b>105,50</b>    |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>  | <b>22 024,05</b>   | <b>1 667,29</b>  |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania   |                    |                  |

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

|  | Kwota za bieżący<br>rok obrotowy | Kwota za poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>   | <b>3 426 225,16</b>              | <b>-170 767,58</b>                 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:               |                                  |                                    |
| Pozostałe  |                                  |                                    |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:  | 2 838,47                         |                                    |
| Pozostałe  | 2 838,47                         |                                    |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:   |                                  |                                    |
| Pozostałe  |                                  |                                    |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: |                                  |                                    |
| Pozostałe  |                                  |                                    |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:   | 5 633,80                         | -209,17                            |
| Pozostałe  | 5 633,80                         | -209,17                            |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:   |                                  |                                    |
| Pozostałe  |                                  |                                    |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym:  |                                  |                                    |
| Strata 2021  | -4 597,50                        |                                    |
| Strata 2022  | -170 558,41                      |                                    |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:  |                                  |                                    |
| Pozostałe  |                                  |                                    |
| <b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>  | <b>3 253 865,00</b>              | <b>-170 558,81</b>                 |
| <b>K. Podatek dochodowy</b>  | <b>292 848,00</b>                |                                    |

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

**TT\_INWESTYCJE01\_INF\_DOD\_2023.pdf**



**Nota nr 1**

**Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 2**

**Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania**

Nie dotyczy.

**Nota nr 3**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie dotyczy.

**Nota nr 4**

**Zakres zmian wartości środków trwałych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 5**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie dotyczy.

**Nota nr 6**

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

Nie dotyczy

**Nota nr 7**

**Wysokość dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Nie dotyczy

**Nota nr 8**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

Nie dotyczy.

**Nota nr 9**

**Zakres zmian inwestycji długoterminowych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 10**

**Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.**

Nie dotyczy.

**Nota nr 11**

**Odpisy aktualizujące należności**

Nie dotyczy.

**Nota nr 12**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy**

Nie dotyczy.

**Nota nr 13**

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

Nie dotyczy.

**Nota nr 14**

**Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)**

Nie dotyczy.

**Nota nr 15**

**Dane o strukturze kapitału podstawowego**

| Lp.          | Wyszczególnienie             | Ilość posiadanych akcji / udziałów | Wartość nominalna | Kapitał podstawowy na koniec okresu | Udział w kapitale podstawowym na koniec | % posiadanych głosów |
|--------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|
| 1.           | T&T Proenergy SPOŁKA AKCYJNA | 100                                | 50,00             | 5 000,00                            | 100,0%                                  | 100,0%               |
| <b>Razem</b> |                              | <b>100</b>                         | <b>-</b>          | <b>5 000,00</b>                     | <b>100,0%</b>                           | <b>100,0%</b>        |

**Informacje na temat:**

- akcji uprzywilejowanych co do głosu:

Nie dotyczy.

- akcji uprzywilejowanych co do dywidendy

Nie dotyczy.

**Nota nr 16**

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.**

Nie dotyczy.

**Nota nr 17**

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie podjęła uchwały o podziale zysku za rok obrotowy.

**Nota nr 18**

**Zakres zmian stanu rezerw**

Nie dotyczy.

**Nota nr 19**

**Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 20**

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy)**

Nie dotyczy.

**Nota nr 21**

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

Nie dotyczy.

**Nota nr 22**

**Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)**

Nie dotyczy.

**Nota nr 23**

**Informacje 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 dotyczy.

**Nota nr 24**

**Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**

Nie dotyczy.

**Nota nr 25**

**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z u**

Nie dotyczy.

**Nota nr 26**

**Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby**

Nie dotyczy.

**Nota nr 27**

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

Nie dotyczy.

**Nota nr 28**

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

Nie dotyczy.

**Nota nr 29**

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Kalkulację podatku dochodowego zawarto w sprawozdaniu finansowym.

**Nota nr 30**

**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 dotyczy.

**Nota nr 31**

**Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Nie dotyczy.

**Nota nr 32**

**Przedłtne zatrudnienie**

Nie dotyczy.

**Nota nr 33**

**Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, administrujących oraz nadzorujących**

Nie dotyczy.

**Nota nr 34**

**Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 35**

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi 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.

Nie dotyczy.

**Nota nr 36**

Informacja o 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 dotyczy.

**Nota nr 37**

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

**Nota nr 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 dotyczy.

**Nota nr 39**

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

**Nota nr 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 kwotą wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie dotyczy.

**Nota nr 41**

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

**Nota nr 42**

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

**Nota nr 43**

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy.

**Nota nr 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 dotyczy.

**Nota nr 45**

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów trwałych,
  - przeciętne roczne zatrudnienie
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy.

**Nota nr 46**

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

**Nota nr 47**

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

**Nota nr 48**

Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

**Nota nr 49**

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

Nie dotyczy.

**Nota nr 50**

Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

**Nota nr 51**

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie dotyczy.

**Nota nr 52**

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki.

Nie dotyczy.

**Nota nr 53**

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

Nie dotyczy.

**Nota nr 54**

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 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62), art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Nie dotyczy.

**Nota nr 55**

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. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy.

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Prezes Zarządu

  
*Joanna Tabaka*

**T&T Inwestycje 01 Sp. z o.o.**

ul. Twarda 4/133

00-105 Warszawa

NIP: 5252830488

REGON: 386639987

