

MINERAL MIDRANGE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MINERAL MIDRANGE S.A.

Siedziba: Krakowiaków 50/, 02-255 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6201Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5262675144

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000300429

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

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):

W ZAKRESIE EWIDENCJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Środki trwałe ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia. W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Środki trwałe o wartości mniejszej niż 10.000,00 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%. Środki trwałe w leasingu wycenia się w wartości rynkowej określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności, czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie.

Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

W ZAKRESIE EWIDENCJI TOWARY I MATERIAŁY

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Spółka sprzedaje oprogramowanie IBM wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty Sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

W ZAKRESIE EWIDENCJI INWESTYCJI KRÓTKOTERMINOWYCH

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Zagraniczne środki pieniężne:

- na dzień ich ujęcia w księgach, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą

zamortyzowanego kosztu.

W ZAKRESIE EWIDENCJI NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązania – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury,
 2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
 3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego
- Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI AKTYWÓW I REZERW NA PODATEK DOCHODOWY

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

DŁUGOTRWALÉ UMOWY O USŁUGI INFORMATYCZNE

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania o znacznej wartości, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne.

Zobowiązania, należności oraz środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniono na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2021r. wg tabeli 254/A/NBP/2021 (1 EUR = 4,5994 PLN; 1 USD = 4,0600 PLN).

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu

sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrachunkowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Zasada istotności

W Spółce obowiązują następujące uregulowania dotyczące pojęcia „istotności”, o którym mowa w art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości.

Ustala się, że informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, jeżeli ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań finansowych. Istotność poszczególnych pozycji będzie oceniana w kontekście innych podobnych pozycji.

Ustalając poziom istotności przyjmują się następujące kryteria:

- 1% sumy bilansowej dla pozycji bilansowych,
- 1% przychodów ze sprzedaży dla pozycji wynikowych.

Spółka nie rozlicza przychodów i kosztów z tytułu wykonywania długoterminowych niezakończonych usług zgodnie z art. 34a i art. 34b Ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

Zasady ustalania podstawy opodatkowania

I. Koszty podatkowe są to konta:

- 401 Amortyzacja
- 402 Zużycie materiałów i energii
- 403 Usługi obce
- 404 Podatki i opłaty
- 405 Wynagrodzenia
- 406 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- 407 Pozostałe koszty rodzajowe
- 740 Wartość sprzedanych towarów
- 755-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane
- 756-3 Odsetki zapłacone
- 756-5 Rata odsetkowa Leasing
- 757 Koszty fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 765-1 Pozostałe koszty operacyjne-przekazane darowizny
- 765-13 Pozostałe koszty operacyjne-likw.Ś.T.
- 765-2 Pozostałe koszty operacyjne-straty majątkowe
- 765-5 Pozostałe koszty operacyjne-zaokrąglenia
- 765-8 Pozostałe koszty operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 765-9 Pozostałe koszty operacyjne-inne
- 766 Wartość sprzedanych niefin.aktywów trwałych
- 903 Koszty podatkowe

Od sumy powyższych kont Spółka odejmuje saldo na koncie 904 Koszty niepodatkowe i w ten sposób otrzymuje kwotę kosztów podatkowych.

II. Przychody podatkowe to poniższe konta:

- 701 Przychody z działalności podstawowej
- 702 Przychody z tyt.refaktur za delegację
- 730 Sprzedaż towarów
- 750-1 Dodatnie różnice kursowe zrealizowane
- 751 Przychody fin.z dywidend.i udziałów w zyskach

- 752-2 Odsetki otrzymane-pozostałe jednostki
- 752-4 Odsetki otrzymane-jednostki powiązane
- 754 Przychody fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 760-1 Pozost.przychody operacyjne-otrzymane darowizny
- 760-10 Pozostałe przychody operacyjne-kary
- 760-11 Wynagr.z tyt.zapł.zasiłków chorobowych – ZUS
- 760-13 Pozost.przych.operacyjne-dotacje
- 760-2 Pozost.przychody operacyjne-odszkodowanie
- 760-3 Pozost.przychody operacyjne-spisane zobowiązania
- 760-4 Pozost.przychody operacyjne-nadwyżki majątkowe
- 760-5 Pozost.przychody operacyjne-inne
- 760-6 Pozost.przychody operacyjne-zaokr.
- 760-7 Pozost.przych.operacyjne-wynajem lokalu
- 760-8 Pozost.przychody operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 761 Przychód ze sprzedaży skład.niefin.akt.trwałych
- 901 Przychody podatkowe

W celu uzyskania kwoty przychodów podatkowych Spółka sumuje powyższe konta wynikowe i pozabilansowe i odejmuje saldo na koncie 902 Przychody niepodatkowe.

Spółka w celu ustalenia podstawy opodatkowania od tak wyliczonych przychodów podatkowych odejmuje koszty podatkowe.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO ZAŁOŻENIA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przy założeniu kontynuacji działalności Zarząd uwzględnił sytuację pandemii koronawirusa w Polsce oraz wojnę na Ukrainie, co opisano w informacji dodatkowej.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Rok bieżący 2021	Rok poprzedni 2020
A. AKTYWA TRWAŁE	1 383 551,10	1 511 008,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	4 485,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	4 485,35
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	303 491,67	364 680,99
1. Środki trwałe	293 491,67	364 680,99
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 266,50	15 466,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 710,80	18 596,78
d) środki transportu	244 380,19	323 283,50
e) inne środki trwałe	2 134,18	7 334,21
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 000,00	0,00
III. Należności długoterminowe	136 134,79	136 590,60
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	136 134,79	136 590,60
IV. Inwestycje długoterminowe	917 233,64	967 750,22
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	917 233,64	967 750,22
a. w jednostkach powiązanych	857 453,75	905 705,31
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	857 453,75	905 705,31
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c. w pozostałych jednostkach	59 779,89	62 044,91
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	59 779,89	62 044,91
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 691,00	37 501,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 691,00	37 501,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 181 767,08	1 968 993,99
I. Zapasy	36 908,96	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	36 908,96	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 578 553,83	1 537 129,03
1. Należności od jednostek powiązanych	277 106,87	254 510,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	184 407,39	156 903,58
- do 12 miesięcy	184 407,39	156 903,58
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	92 699,48	97 607,23
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 301 446,96	1 282 618,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 298 562,55	1 279 446,23
- do 12 miesięcy	1 298 562,55	1 279 446,23
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	2 884,41	3 171,99
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	438 408,69	321 288,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	438 408,69	321 288,72
a) w jednostkach powiązanych	52 320,00	70 240,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	52 320,00	70 240,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	6 680,00	4 008,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	6 680,00	4 008,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	379 408,69	247 040,72
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	364 541,82	170 257,26
- inne środki pieniężne	14 866,87	76 783,46
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 895,60	110 576,24
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	3 565 318,18	3 480 002,15

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Rok bieżący 2021	Rok poprzedni 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 862 557,68	1 493 450,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 052 579,34	981 063,30
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-461 233,79
VI. Zysk (strata) netto	369 107,44	532 749,83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 702 760,50	1 986 551,91
I. Rezerwy na zobowiązania	168 253,16	183 030,37
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	63 979,00	61 813,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	5 000,00
- długoterminowa	5 000,00	5 000,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	99 274,16	116 217,37
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	99 274,16	116 217,37
II. Zobowiązania długoterminowe	186 188,93	242 266,60
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	186 188,93	242 266,60
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	186 188,93	242 266,60
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 348 318,41	1 561 254,94
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	10 223,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	0,00	10 223,69

- do 12 miesięcy	0,00	10 223,69
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 348 318,41	1 551 031,25
a) kredyty i pożyczki	24 643,78	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	56 878,76	69 217,71
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 042 410,51	933 887,96
- do 12 miesięcy	1 042 410,51	933 887,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	160 520,91	435 643,10
h) z tytułu wynagrodzeń	59 075,16	99 867,75
i) inne	4 789,29	12 414,73
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	3 565 318,18	3 480 002,15

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Rok bieżący 2021	Rok poprzedni 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 481 894,91	9 010 251,35
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 011 439,44	5 141 590,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 470 455,47	3 868 660,41
B. Koszty działalności operacyjnej	9 036 500,62	8 410 023,33
I. Amortyzacja	103 900,79	120 988,62
II. Zużycie materiałów i energii	137 190,36	167 851,72
III. Usługi obce	3 325 976,29	3 102 843,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 170,57	14 660,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 152 002,13	1 377 887,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	277 036,21	315 106,60
- emerytalne	108 652,52	132 513,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 686,86	31 172,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 978 537,41	3 279 512,62
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	445 394,29	600 228,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	29 807,56	73 266,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	29 807,56	73 265,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 393,61	7 556,31
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 393,61	7 556,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	471 808,24	665 937,71
G. Przychody finansowe	28 962,37	39 348,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

II. Odsetki, w tym:	28 962,37	36 639,68
- od jednostek powiązanych	27 004,44	30 417,23
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	2 708,70
H. Koszty finansowe	27 140,17	18 156,26
I. Odsetki, w tym:	17 766,71	18 156,26
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	9 373,46	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	473 630,44	687 129,83
J. Podatek dochodowy	104 523,00	154 380,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	369 107,44	532 749,83

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Rok bieżący 2021	Rok poprzedni 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 493 450,24	960 700,41
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 493 450,24	960 700,41
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 493 450,24	960 700,41
1. Kapitał podstawowy	440 870,90	440 870,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	440 870,90	440 870,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90
2. Kapitał zapasowy	1 052 579,34	981 063,30
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	981 063,30	981 063,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	71 516,04	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	71 516,04	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	71 516,04	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 052 579,34	981 063,30
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Wynik z lat ubiegłych	0,00	-461 233,79
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	71 516,04	-461 233,79
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	532 749,83	314 833,10
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	532 749,83	314 833,10
a) Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	532 749,83	314 833,10
pokrycie straty z lat ubiegłych	461 233,79	314 833,10
przeniesienie na kapitał zapasowy	71 516,04	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	461 233,79	776 066,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	461 233,79	776 066,89
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	461 233,79	314 833,10
pokryte z zysku	461 233,79	314 833,10
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	461 233,79
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-461 233,79
6. Wynik netto	369 107,44	532 749,83
a) zysk netto	369 107,44	532 749,83
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 862 557,68	1 493 450,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 862 557,68	1 493 450,24

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

	Rok bieżący 2021	Rok poprzedni 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	369 107,44	532 749,83
II. Korekty razem	- 238 226,53	-171 636,37
1. Amortyzacja	103 900,79	120 988,62
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-17 721,44	-26 593,34
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-14 777,21	-173 484,83
6. Zmiana stanu zapasów	-36 908,96	4 516,26
7. Zmiana stanu należności	-40 968,99	-369 259,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-225 241,36	111 898,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 509,36	160 298,45
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	130 880,91	361 113,46
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	94 512,00	58 020,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	94 512,00	58 020,00
a) w jednostkach powiązanych	93 176,00	54 012,00
b) w pozostałych jednostkach	1 336,00	4 008,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 336,00	4 008,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	38 061,65	20 816,52
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 061,65	20 816,52
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00

a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	56 450,35	37 203,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	24 643,78	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	24 643,78	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	79 607,07	248 861,80
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	132 981,04
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	442,98
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	68 581,09	110 218,45
8. Odsetki	11 025,98	5 219,33
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-54 963,29	-248 861,80
D. Przepływy pieniężne netto, razem	132 367,97	149 455,14
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	132 367,97	149 455,14
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	247 040,72	97 585,58
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	379 408,69	247 040,72
- o ograniczonej możliwości dysponowania	14 866,87	76 783,46

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	473 630,44	687 129,83
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	134 534,07	125 738,56
Pozostałe	0,00	-8 685,38
Rozwiązane rezerwy (art. 12 ust. 1 pkt. 5a)	27 648,21	20 576,83
- z innych źródeł przychodów	27 648,21	20 576,83
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	28 747,42	31 812,67
- z innych źródeł przychodów	28 747,42	31 812,67
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (art. 15a ust. 2)	78 138,44	82 034,44
- z innych źródeł przychodów	78 138,44	82 034,44
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	123 500,00
Pozostałe	0,00	0,00
Umowy długoterminowe (art. 12 ust. 3a)	0,00	123 500,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	123 500,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	200 192,03	196 067,42
Pozostałe	34 496,46	22 076,83
Wartość przekazanych nieodpłatnie świadczeń (art. 15 ust. 1)	46 880,40	37 746,20
- z innych źródeł przychodów	46 880,40	37 746,20
Amortyzacja środka trwałego w leasingu (podatkowo - leasing operacyjny) (art. 15 ust. 6)	80 945,78	90 521,94
- z innych źródeł przychodów	80 945,78	90 521,94
Korekta wyceny umów długoterminowych (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	0,00	22 800,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	22 800,00
25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem art. 16 ust. 1 pkt 30, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej - jeżeli samochód osobowy jest wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	37 869,39	22 922,45
- z innych źródeł przychodów	37 869,39	22 922,45

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	119 968,73	149 293,80
Pozostałe	350,29	5 000,00
Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, zleceń (art. 16 ust. 1 pkt. 57)		29 610,00
- z innych źródeł przychodów		29 610,00
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	33 273,12	49 455,56
- z innych źródeł przychodów	33 273,12	49 455,56
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	86 345,32	65 228,24
- z innych źródeł przychodów	86 345,32	65 228,24
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	117 799,89	80 000,16
Pozostałe	10 000,00	
Opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek wyłączone z kosztów lat ubiegłych na podstawie art. 16 ust. 12 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składki na FP, FGŚP (art. 15 ust. 4h)	79 189,89	58 300,16
- z innych źródeł przychodów	79 189,89	58 300,16
Koszty badania sprawozdanie finansowego za 2019 rok (art. 15 ust. 4d)		21 700,00
- z innych źródeł przychodów		21 700,00
Premie z zeszłego roku wypłacone w 2021 roku (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	28 610,00	
- z innych źródeł przychodów	28 610,00	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-59 092,42	-95 819,64
Pozostałe	-6 284,35	-9 867,72
Rata leasingu - część kapitałowa (bilansowo-leasing finansowy, podatkowo - operacyjny) (art. 17b)	-52 808,07	-85 951,92
- z innych źródeł przychodów	-52 808,07	-85 951,92
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	481 824,82	854 432,69
K. Podatek dochodowy	91 547,00	162 342,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Tomasz Mateusz Lewicki dnia 2022.05.23

Marek Wojtachnia dnia 2022.05.23

Marzena Figarska dnia 2022.05.23

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa Mineral Midrange S.A. do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

		Wartość brutto					
	Tytuł	Stan na 01.01.2021	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2021
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	113 640,52	390,00	0,00	0,00	0,00	114 030,52
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	113 640,52	390,00	0,00	0,00	0,00	114 030,52
		Wartość umorzenia					Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2021	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2021	Netto na 31.12.2021
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	109 155,17	4 875,35	0,00	0,00	114 030,52	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	109 155,17	4 875,35	0,00	0,00	114 030,52	0,00

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na 01.01.2021	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2021
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
3 urządzenia techniczne i maszyny	272 204,36	27 671,65	0,00	0,00	0,00	299 876,01
4 środki transportu	1 142 736,23	0,00	0,00	0,00	164,47	1 142 900,70
5 inne środki trwałe	293 312,41	0,00	0,00	0,00	0,00	293 312,41
Razem	1 740 253,00	27 671,65	0,00	0,00	164,47	1 768 089,12
Wartość umorzenia						Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2021	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2021	Netto na 31.12.2021
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 533,50	3 200,00	0,00	0,00	19 733,50	12 266,50
3 urządzenia techniczne i maszyny	253 607,58	11 557,63	0,00	0,00	265 165,21	34 710,80
4 środki transportu	819 452,73	79 067,78	0,00	0,00	898 520,51	244 380,19
5 inne środki trwałe	285 978,20	5 200,03	0,00	0,00	291 178,23	2 134,18
Razem	1 375 572,01	99 025,44	0,00	0,00	1 474 597,45	293 491,67

Pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcy środek trwały - lokal przy ul.Krakowiaków 50, Warszawa.

Pozycję "Urządzenia techniczne i maszyny" obejmują nakłady na zakup sprzętu komputerowego.

Pozycję "Inne środki trwałe" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Serial/ emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 408 709	0,10	440 870,90

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2021

nie dotyczy

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	369 107,44
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	369 107,44
1	przeniesienie na kapitał zapasowy	369 107,44
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2021
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	0,00	0,00	0,00	440 870,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	981 063,30	71 516,04	0,00	0,00	1 052 579,34
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	-461 233,79	461 233,79	0,00	0,00	0,00
8	Wynik roku bieżącego	532 749,83	369 107,44	532 749,83	0,00	369 107,44
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 493 450,24	901 857,27	532 749,83	0,00	1 862 557,68

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2021 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2021	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2021
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2021

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2021	Odpisy aktualizujące na 01.01.2021	Wartość należności na 31.12.2021	Odpisy aktualizujące na 31.12.2021	Wartość netto na 31.12.2021
1	Należności od jednostek powiązanych	254 510,81	0,00	277 106,87	0,00	277 106,87
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	156 903,58	0,00	184 407,39	0,00	184 407,39
	-do 12 miesięcy	156 903,58	0,00	184 407,39	0,00	184 407,39
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	97 607,23	0,00	92 699,48	0,00	92 699,48
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 419 208,82	0,00	1 437 581,75	0,00	1 437 581,75
a)	długoterminowe	136 590,60	0,00	136 134,79	0,00	136 134,79
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 279 446,23	0,00	1 298 562,55	0,00	1 298 562,55
	-do 12 miesięcy	1 279 446,23	0,00	1 298 562,55	0,00	1 298 562,55
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	3 171,99	0,00	2 884,41	0,00	2 884,41
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 673 719,63	0,00	1 714 688,62	0,00	1 714 688,62

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2021	wartość na 31.12.2021
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 501,00	26 691,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	71 642,89	76 375,22
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	37 057,80	53 276,83
b)	Ubezpieczenia	24 773,83	19 534,22
c)	Prenumeraty czasopism	292,36	324,84
d)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	34,24	68,30
e)	opłaty roczne NewConnect	9 484,66	3 171,03
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	38 933,35	51 520,38
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	31 653,13	48 498,75
b)	VAT należny od faktur wystawionych w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	7 280,22	3 021,63
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe	0,00	0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2021	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2021
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 813,00	0,00	561,00	2 727,00	63 979,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
a) rezerwa na świadczenia emerytalne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	116 217,37	27 648,21	4 100,00	14 805,00	99 274,16
a) rezerwa na urlopy	112 117,37	27 648,21	0,00	0,00	84 469,16
b) rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	4 100,00		4 100,00	14 805,00	14 805,00
RAZEM	183 030,37	27 648,21	4 661,00	17 532,00	168 253,16

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	242 266,60	186 188,93	186 188,93	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	242 266,60	186 188,93	186 188,93	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	242 266,60	186 188,93	186 188,93	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a) Niewykorzystany kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	400 000,00	2022-07-14
RAZEM	400 000,00	

Kredyt nie ma zabezpieczeń na majątku spółki.

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

nie wystąpiły

Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	pozycja aktywów/ składnik majątku	Odpisy aktualizujące	Wyjaśnienie przyczyn
1)	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
2)	Rzeczowy majątek trwały	164,47	
3)	Inwestycje długoterminowe	0,00	
4)	Należności	0,00	
4b)	Należności	0,00	
5)	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
6)	Zapasy	0,00	
7)	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
	RAZEM	164,47	

nie wystąpiły

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 01.01.2021	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2021	planowane na rok następny
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
3.	Pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	RAZEM	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	20 000,00

Wyniosły na dzień 31.12.2021r. łącznie 27 671,65 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego.

Wysokość planowanych wydatków w 2022 roku to 20.000,00 zł, na zakup sprzętu komputerowego.

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

nie wystąpiły

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

nie wystąpiły

Nota- 7e 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

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	Sprzedaż netto za granicę	
			dostawy wewnątrzwspólnotowe	eksport
1	Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00
2	Usług	4 088 805,95	294 237,31	628 396,18
3	Towary	4 470 455,47	0,00	0,00
RAZEM		8 559 261,42	294 237,31	628 396,18

Nota-8b Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie dotyczy

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2021	197 370,93	37 501,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2021 w tym:	140 474,78	26 691,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - rachunki bankowe walutowe	88,21	17,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - należności handlowe walutowe	1 310,84	249,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	84 469,16	16 049,00
-	rezerwa na badanie sprawozdani finansowego	14 805,00	2 813,00
-	rezerwa na odprawy emerytalne	5 000,00	950,00
-	niezapłacony ZUS	33 273,12	6 322,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - zobowiązania handlowe walutowe	178,16	34,00
-	odsetki naliczone od zobowiązań	350,29	67,00
-	umowa zlecenie	1 000,00	190,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2021	325 330,72	61 813,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2021 w tym:	336 725,84	63 979,00
-	odsetki należne od należności	2 429,10	462,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	313 383,45	59 543,00
-	samochody w leasingu	2 063,71	392,00
-	urządzenia techniczne w leasingu	1 439,79	274,00
-	niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - należności walutowe	17 409,79	3 308,00

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Kwota brutto na 31.12.2021	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2021
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	36 908,96	0,00	36 908,96
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	36 908,96	0,00	36 908,96

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2021	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2021
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	905 705,31	74 130,44	122 382,00	857 453,75	0,00	857 453,75
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	905 705,31	74 130,44	122 382,00	857 453,75	0,00	857 453,75
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	62 044,91	406,98	2 672,00	59 779,89	0,00	59 779,89
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	62 044,91	406,98	2 672,00	59 779,89	0,00	59 779,89
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	967 750,22	74 537,42	125 054,00	917 233,64	0,00	917 233,64

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2021	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2021
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	70 240,00	29 206,00	47 126,00	52 320,00	0,00	52 320,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	70 240,00	29 206,00	47 126,00	52 320,00	0,00	52 320,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	4 008,00	2 672,00	0,00	6 680,00	0,00	6 680,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	4 008,00	2 672,00	0,00	6 680,00	0,00	6 680,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	247 040,72	13 622 979,82	13 490 611,85	379 408,69	0,00	379 408,69
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 257,26	12 913 464,47	12 719 179,91	364 541,82	0,00	364 541,82
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	76 783,46	709 515,35	771 431,94	14 866,87	0,00	14 866,87
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	321 288,72	13 654 857,82	13 537 737,85	438 408,69	0,00	438 408,69

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej	50 140,00	2025 rok	stałe 4% rocznie	15 376,39	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda. Spółka stosuje tą metodą również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia.
		162 282,00	2030 rok	stałe 4% rocznie	35 810,42	
		230 915,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	65 358,95	
		176 213,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	173 677,80	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	43 300,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	23 159,89	
	Razem pożyczki udzielone	662 850,19		z odsetkami	984 897,08	

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
1.	Wobec jednostek powiązanych	10 223,69	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	10 223,69	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 551 031,25	1 348 318,41
a)	kredyty i pożyczki	0,00	24 643,78
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	69 217,71	56 878,76
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	933 887,96	1 042 410,51
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	435 643,10	160 520,91
i)	z tytułu wynagrodzeń	99 867,75	59 075,16
j)	inne	12 414,73	4 789,29
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
	Razem	1 561 254,94	1 348 318,41

Nota-10f Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT)
1.	Środki pieniężne w kasie	36,29	126,31	90,02	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	247 004,43	379 282,38	132 277,95	14 866,87
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	247 040,72	379 408,69	132 367,97	14 866,87

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2021	zatrudnienie na 31.12.2021
1	Pracownicy działu SA	3	3	3
2	Pracownicy działu BA	1	2	0
3	Pracownicy działu ADM	2	2	2
4	Pracownicy działu JDE	1	1	1
5	Pracownicy działu PA	6	6	5
6	Pracownicy działu DI	1	1	1
	Razem	14	15	12

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2020
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	1 946,58
	Razem	1 946,58

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2021	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	40 932,00	407 128,19	2022 rok
		40 932,00		2023 rok
		40 932,00		2024 rok
		40 932,00		2025 rok
		40 932,00		2026 rok
		40 932,00		2027 rok
		40 932,00		2028 rok
		40 932,00		2029 rok
		40 932,00		2030 rok
				38 740,19
2	Pożyczki udzielone Radzie Nadzorczej	35 040,00	212 422,00	2022 rok
		35 040,00		2023 rok
		35 040,00		2024 rok
		32 860,00		2025 rok
		21 960,00		2026 rok
		21 960,00		2027 rok
		21 960,00		2028 rok
		8 562,00		2029 rok
	Razem	619 550,19	619 550,19	

Informacje o wysokości pożyczek wraz z odsetkami znajdują się w nocie 10d.

Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 500,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	10 500,00

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

nie wystąpiły

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Zarząd Spółki nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności w związku z pandemią SARS-CoV2 i wojny na Ukrainie, ale jednocześnie oświadcza, że będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie ewentualne negatywne skutki dla jednostki. Do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łącznych dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Porównując wręcz wyniki z 1 kwartału 2022 roku do wyników roku poprzedniego widać wzrost przychodów oraz zysku.

Poniżej prezentowane za pierwszy kwartał w latach 2021 i 2022 dane finansowe

Rachunek zysków i strat		01.01-31.03-2022	01.01-31.03-2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 462 828,30	1 893 110,62
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 191 316,11	1 133 047,66
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 271 512,19	760 062,96
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 366 250,90	1 873 950,91
I.	Amortyzacja	29 890,03	29 895,03
II.	Zużycie materiałów i energii	41 571,75	24 692,19
III.	Usługi obce	842 354,67	708 895,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	4 137,49	4 829,36
V.	Wyposażenie	365 150,73	372 620,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 909,86	81 693,73
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 865,47	8 770,00
VIII.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	1 108 571,10	642 554,06
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	96 577,40	19 159,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	973,01	523,71
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	400,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	573,01	523,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne	574,37	522,45
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	574,37	522,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	96 976,04	19 160,97
G.	Przychody finansowe	11 755,60	7 151,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odszki	6 484,51	7 151,94
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	5 273,09	0,00
H.	Koszty finansowe	8 740,00	7 923,46
I.	Odszki	6 289,26	5 844,37
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	2 458,74	2 079,09
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	99 983,64	18 389,45
L.	Podatek dochodowy	20 353,00	6 869,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie strat)	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	79 630,64	11 520,45

Nota-12c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie wystąpiły

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

nie wystąpiły

Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

nie dotyczy

Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2021r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	319 358,43	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
2	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	339 418,50	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
3	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	452 565,80	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
4	robert twardowski.com	298 500,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
5	Kognitywna Sp. z o.o.	842 900,55	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
	Razem	2 292 743,28	

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2021r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	6 454,32	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
2	robert twardowski.com	4 441,89	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
3	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	5 068,98	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
4	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	12 991,84	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
	Razem	28 957,03	

Transakcje z powyższymi podmiotami są na zasadach rynkowych.

Nota-12g wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

Nota-12h informacje o sporządzonym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzania

nie dotyczy