

MINERAL MIDRANGE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

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 sporządzone za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

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 30.12.2022r. wg tabeli 252/A/NBP/2022 (1 EUR = 4,6899 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	1 754 483,00	1 383 551,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	722 607,84	303 491,67
1. Środki trwałe	722 607,84	293 491,67
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 066,50	12 266,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	63 141,67	34 710,80
d) środki transportu	641 446,05	244 380,19
e) inne środki trwałe	8 953,62	2 134,18
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	10 000,00
III. Należności długoterminowe	138 813,44	136 134,79
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	138 813,44	136 134,79
IV. Inwestycje długoterminowe	863 011,72	917 233,64
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	863 011,72	917 233,64
a. w jednostkach powiązanych	805 514,56	857 453,75
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	805 514,56	857 453,75
- 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	57 497,16	59 779,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	57 497,16	59 779,89
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 050,00	26 691,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 050,00	26 691,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 901 535,19	2 181 767,08
I. Zapasy	0,00	36 908,96
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	0,00	36 908,96
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 270 792,42	1 578 553,83
1. Należności od jednostek powiązanych	246 924,81	277 106,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	154 463,13	184 407,39
- do 12 miesięcy	154 463,13	184 407,39
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	92 461,68	92 699,48
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	2 023 867,61	1 301 446,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 017 403,25	1 298 562,55
- do 12 miesięcy	2 017 403,25	1 298 562,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 990,00	0,00
c) inne	2 474,36	2 884,41
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	496 095,46	438 408,69
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	496 095,46	438 408,69
a) w jednostkach powiązanych	101 275,00	52 320,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	101 275,00	52 320,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	9 352,00	6 680,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	9 352,00	6 680,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	385 468,46	379 408,69
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	307 481,25	364 541,82
- inne środki pieniężne	77 987,21	14 866,87
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134 647,31	127 895,60
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	4 656 018,19	3 565 318,18

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 190 603,00	1 862 557,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 421 686,78	1 052 579,34
- 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	0,00
VI. Zysk (strata) netto	328 045,32	369 107,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 465 415,19	1 702 760,50
I. Rezerwy na zobowiązania	185 251,60	168 253,16
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 191,00	63 979,00
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	104 060,60	99 274,16
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	104 060,60	99 274,16
II. Zobowiązania długoterminowe	475 014,25	186 188,93
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	475 014,25	186 188,93
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	475 014,25	186 188,93
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 796 749,34	1 348 318,41
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	0,00	0,00

- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- 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	1 796 749,34	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	133 851,29	56 878,76
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 287 142,85	1 042 410,51
- do 12 miesięcy	1 287 142,85	1 042 410,51
- 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	295 534,39	160 520,91
h) z tytułu wynagrodzeń	73 734,11	59 075,16
i) inne	6 486,70	4 789,29
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 400,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 400,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	8 400,00	0,00
PASYWA RAZEM	4 656 018,19	3 565 318,18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 098 860,16	9 481 894,91
- od jednostek powiązanych	31 165,82	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 213 282,55	5 011 439,44
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	3 885 577,61	4 470 455,47
B. Koszty działalności operacyjnej	8 651 146,86	9 036 500,62
I. Amortyzacja	135 034,99	103 900,79
II. Zużycie materiałów i energii	178 299,89	137 190,36
III. Usługi obce	3 568 340,88	3 325 976,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22 430,04	24 170,57
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 184 907,89	1 152 002,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	274 534,69	277 036,21
- emerytalne	106 430,66	108 652,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	98 896,88	37 686,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 188 701,60	3 978 537,41
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	447 713,30	445 394,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 000,57	29 807,56
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	11 600,57	29 807,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 783,02	3 393,61
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	2 783,02	3 393,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	456 930,85	471 808,24
G. Przychody finansowe	30 103,17	28 962,37
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:	27 290,31	28 962,37
- od jednostek powiązanych	24 038,81	27 004,44
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	2 812,86	0,00
H. Koszty finansowe	49 882,70	27 140,17
I. Odsetki, w tym:	36 851,32	17 766,71
- 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	13 031,38	9 373,46
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	437 151,32	473 630,44
J. Podatek dochodowy	109 106,00	104 523,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	328 045,32	369 107,44

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 862 557,68	1 493 450,24
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 862 557,68	1 493 450,24
- 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	1 862 557,68	1 493 450,24
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	1 421 686,78	1 052 579,34
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 052 579,34	981 063,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	369 107,44	71 516,04
a) zwiększenie (z tytułu)	369 107,44	71 516,04
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	369 107,44	71 516,04
- 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	1 421 686,78	1 052 579,34
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	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	369 107,44	71 516,04
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	369 107,44	532 749,83
- 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	369 107,44	532 749,83
a) Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	369 107,44	532 749,83
pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	461 233,79
przeniesienie na kapitał zapasowy	369 107,44	71 516,04
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	461 233,79
- 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	0,00	461 233,79
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)	0,00	461 233,79
pokryte z zysku	0,00	461 233,79
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	328 045,32	369 107,44
a) zysk netto	328 045,32	369 107,44
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 190 603,00	1 862 557,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 190 603,00	1 862 557,68

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

I. Zysk (strata) netto	328 045,32	369 107,44
II. Korekty razem	-106 360,55	-238 226,53
1. Amortyzacja	135 034,99	103 900,79
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 622,83	-17 721,44
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-400,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	16 998,44	-14 777,21
6. Zmiana stanu zapasów	36 908,96	-36 908,96
7. Zmiana stanu należności	-694 917,24	-40 968,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	396 102,18	-225 241,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 710,71	-6 509,36
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	221 684,77	130 880,91

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	28 759,00	94 512,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	400,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	28 359,00	94 512,00
a) w jednostkach powiązanych	27 023,00	93 176,00
b) w pozostałych jednostkach	1 336,00	1 336,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 336,00	1 336,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	72 599,32	38 061,65
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	72 599,32	38 061,65
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)	-43 840,32	56 450,35
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	24 643,78
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	24 643,78
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	171 784,68	79 607,07
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	24 643,78	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	115 753,99	68 581,09
8. Odsetki	31 386,91	11 025,98
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-171 784,68	-54 963,29
D. Przepływy pieniężne netto, razem	6 059,77	132 367,97
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 059,77	132 367,97
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	379 408,69	247 040,72
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	385 468,46	379 408,69
- o ograniczonej możliwości dysponowania	77 987,21	14 866,87

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	437 151,32	473 630,44
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:	125 102,59	134 534,07
Pozostałe	3 343,66	0,00
Rozwiązane rezerwy (art. 12 ust. 1 pkt. 5a)	0,00	27 648,21
- z innych źródeł przychodów	0,00	27 648,21
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	25 764,08	28 747,42
- z innych źródeł przychodów	25 764,08	28 747,42
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (art. 15a ust. 2)	95 994,85	78 138,44
- z innych źródeł przychodów	95 994,85	78 138,44
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	8 400,00	0,00
Pozostałe	8 400,00	0,00
Umowy długoterminowe (art. 12 ust. 3a)	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	202 826,38	200 192,03
Pozostałe	18 432,09	34 496,46
Wartość przekazanych nieodpłatnie świadczeń (art. 15 ust. 1)	51 086,50	46 880,40
- z innych źródeł przychodów	51 086,50	46 880,40
Amortyzacja środka trwałego w leasingu (podatkowo - leasing operacyjny) (art. 15 ust. 6)	96 363,98	80 945,78
- z innych źródeł przychodów	96 363,98	80 945,78
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)	36 943,81	37 869,39
- z innych źródeł przychodów	36 943,81	37 869,39
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	148 882,05	119 968,73
Pozostałe	22 286,44	350,29
Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, zleceń (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	7 000,00	0,00

- z innych źródeł przychodów	7 000,00	0,00
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	34 468,14	33 273,12
- z innych źródeł przychodów	34 468,14	33 273,12
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	92 127,47	86 345,32
- z innych źródeł przychodów	92 127,47	86 345,32
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	45 123,41	117 799,89
Pozostałe	11 850,29	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)	33 273,12	79 189,89
- z innych źródeł przychodów	33 273,12	79 189,89
Koszty badania sprawozdanie finansowego za 2019 rok (art. 15 ust. 4d)		
Premie z zeszłego roku wypłacone w następnym roku (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	0,00	28 610,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	28 610,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-103 155,38	-59 092,42
Pozostałe	-19 474,73	-6 284,35
Rata leasingu - część kapitałowa (bilansowo-leasing finansowy, podatkowo - operacyjny) (art. 17b)	-83 680,65	-52 808,07
- z innych źródeł przychodów	-83 680,65	-52 808,07
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	524 449,31	481 824,82
K. Podatek dochodowy	99 645,00	91 547,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Tomasz Mateusz Lewicki dnia 2023.03.28

Marek Wojtachnia dnia 2023.03.28

Marzena Figarska dnia 2023.03.28

INFORMACJA DODATKOWA

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

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 01.01.2022	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2022
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	114 030,52	0,00	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	114 030,52	0,00	0,00	0,00	0,00	114 030,52
		Wartość umorzenia					Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2022	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2022	Netto na 31.12.2022
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	114 030,52	0,00	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	114 030,52	0,00	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 01.01.2022	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2022	
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	299 876,01	54 632,89	5 060,93	3 859,34	0,00	345 588,63	
4 środki transportu	1 142 900,70	491 551,84	0,00	0,00	0,00	1 634 452,54	
5 inne środki trwałe	293 312,41	17 966,43	0,00	0,00	0,00	311 278,84	
Razem	1 768 089,12	564 151,16	5 060,93	3 859,34	0,00	2 323 320,01	
Wartość umorzenia							Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2022	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2022	Netto na 31.12.2022	
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	19 733,50	3 200,00	0,00	0,00	22 933,50	9 066,50	
3 urządzenia techniczne i maszyny	265 165,21	26 202,02	8 920,27	0,00	282 446,96	63 141,67	
4 środki transportu	898 520,51	94 485,98	0,00	0,00	993 006,49	641 446,05	
5 inne środki trwałe	291 178,23	11 146,99	0,00	0,00	302 325,22	8 953,62	
Razem	1 474 597,45	135 034,99	8 920,27	0,00	1 600 712,17	722 607,84	

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

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

Pozycję "Środki transportu" obejmują samochody osobowe, dla celów podatkowych leasing operacyjny, a dla bilansowych - leasing finansowy.

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 31.12.2022

nie dotyczy

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

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	328 045,32
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	328 045,32
1	przeniesienie na kapitał zapasowy	328 045,32
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2022
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	1 052 579,34	369 107,44	0,00	0,00	1 421 686,78
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wynik roku bieżącego	369 107,44	328 045,32	369 107,44	0,00	328 045,32
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 862 557,68	697 152,76	369 107,44	0,00	2 190 603,00

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2022 roku

Odpis aktualizujący należności		Stan na 01.01.2022	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2022
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	dlugoterminowe	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)	dlugoterminowe	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 31.12.2022

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2022	Odpisy aktualizujące na 01.01.2022	Wartość należności na 31.12.2022	Odpisy aktualizujące na 31.12.2022	Wartość netto na 31.12.2022
1	Należności od jednostek powiązanych	277 106,87	0,00	246 924,81	0,00	246 924,81
a)	dlugoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	184 407,39	0,00	154 463,13	0,00	154 463,13
	-do 12 miesięcy	184 407,39	0,00	154 463,13	0,00	154 463,13
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	92 699,48	0,00	92 461,68	0,00	92 461,68
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	dlugoterminowe	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	1 437 581,75	0,00	2 158 691,05	0,00	2 158 691,05
a)	dlugoterminowe	136 134,79	0,00	138 813,44	0,00	138 813,44
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 298 562,55	0,00	2 017 403,25	0,00	2 017 403,25
	-do 12 miesięcy	1 298 562,55	0,00	2 017 403,25	0,00	2 017 403,25
	-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	2 884,41	0,00	2 474,36	0,00	2 474,36
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 714 688,62	0,00	2 405 615,86	0,00	2 405 615,86

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2022	wartość na 31.12.2022
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 691,00	30 050,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	76 375,22	85 929,41
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	53 276,83	48 769,32
b)	Ubezpieczenia	19 534,22	33 653,97
c)	Prenumeraty czasopism	324,84	448,80
d)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	68,30	75,00
e)	opłaty roczne NewConnect	3 171,03	2 982,32
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	51 520,38	48 717,90
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	48 498,75	42 309,52
b)	VAT należny od faktur wystawionych w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	3 021,63	6 408,38
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	8 400,00
a)	przychód zafakturowany w 12/2022, a dotyczący 2023	0,00	8 400,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2022	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2022
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	63 979,00	0,00	0,00	0,00	76 191,00
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	99 274,16	0,00	10 500,00	15 286,44	104 060,60
a) rezerwa na urlopy	84 469,16	0,00	0,00	15 286,44	99 755,60
b) rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	14 805,00	0,00	10 500,00	0,00	4 305,00
RAZEM	168 253,16	0,00	10 500,00	15 286,44	185 251,60

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022	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	186 188,93	475 014,25	406 078,75	68 935,50	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	186 188,93	475 014,25	406 078,75	68 935,50	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	186 188,93	475 014,25	406 078,75	68 935,50	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	14.07.2023
	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 wekslowe 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	0,00	
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	0,00	

nie wystąpiły

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

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 01.01.2022	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2022	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	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	RAZEM	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	20 000,00

Wyniosły na dzień 31.12.2022r. łącznie 564.151,16 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, samochodów osobowych i telefonów komórkowych.

Wysokość planowanych wydatków w 2023 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	Usługi	4 190 857,12	201 041,82	821 383,61
3	Towary	3 885 577,61	0,00	0,00
RAZEM		8 076 434,73	201 041,82	821 383,61

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 01.01.2022	140 474,78	26 691,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2022 w tym:	158 159,53	30 050,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - rachunki bankowe walutowe	217,73	41,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - należności handlowe walutowe	0,00	0,00
-	urządzenia techniczne w leasingu	438,21	83,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	99 755,60	18 954,00
-	rezerwa na badanie sprawozdani finansowego	10 500,00	1 995,00
-	rezerwa na odprawy emerytalne	5 000,00	950,00
-	niezapłacony ZUS	34 468,14	6 549,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - zobowiązania handlowe walutowe	208,91	40,00
-	odsetki naliczone, a niezapłacone od leasingu	570,94	108,00
-	niewypłacona umowa zlecenie	7 000,00	1 330,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2022	336 725,84	63 979,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2022 w tym:	401 005,83	76 191,00
-	odsetki należne od należności	0,00	0,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	339 147,53	64 438,00
-	samochody w leasingu	33 331,72	6 333,00
-	zafakturowane usługi, które będą wykonane w 2023 roku	8 400,00	1 596,00

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	Kwota brutto na 31.12.2022	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2022
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	36 908,96	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	36 908,96	0,00	0,00	0,00

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2022	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2022
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	857 453,75	24 038,81	75 978,00	805 514,56	0,00	805 514,56
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	857 453,75	24 038,81	75 978,00	805 514,56	0,00	805 514,56
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	59 779,89	1 725,27	4 008,00	57 497,16	0,00	57 497,16
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	59 779,89	1 725,27	4 008,00	57 497,16	0,00	57 497,16
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	917 233,64	25 764,08	79 986,00	863 011,72	0,00	863 011,72

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2022	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2022
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	52 320,00	48 955,00	0,00	101 275,00	0,00	101 275,00
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	52 320,00	48 955,00	0,00	101 275,00	0,00	101 275,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	6 680,00	2 672,00	0,00	9 352,00	0,00	9 352,00
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	6 680,00	2 672,00	0,00	9 352,00	0,00	9 352,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	379 408,69	13 140 119,72	13 134 059,95	385 468,46	0,00	385 468,46
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	364 541,82	12 233 150,94	12 290 211,51	307 481,25	0,00	307 481,25
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	14 866,87	906 968,78	843 848,44	77 987,21	0,00	77 987,21
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	438 408,69	13 191 746,72	13 134 059,95	496 095,46	0,00	496 095,46

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej	41 420,00	2025 rok	stałe 4% rocznie	17 163,64	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.
		158 622,00	2030 rok	stałe 4% rocznie	42 197,02	
		225 092,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	74 412,83	
		167 393,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	180 488,88	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	41 964,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	24 885,16	
	Razem pożyczki udzielone	634 491,19		z odsetkami	973 638,72	

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022
1.	Wobec jednostek powiązanych	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
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	1 348 318,41	1 796 749,34
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	133 851,29
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 042 410,51	1 287 142,85
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	160 520,91	295 534,39
i)	z tytułu wynagrodzeń	59 075,16	73 734,11
j)	inne	4 789,29	6 486,70
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	1 348 318,41	1 796 749,34

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

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT)
1.	Środki pieniężne w kasie	126,31	84,03	-42,28	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	379 282,38	385 468,46	6 186,08	77 987,21
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	379 408,69	385 552,49	6 143,80	77 987,21

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

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2022	zatrudnienie na 31.12.2022
1	Pracownicy działu SA	3	3	2
2	Pracownicy działu BA	1	0	1
3	Pracownicy działu ADM	2	2	2
4	Pracownicy działu JDE	1	1	1
5	Pracownicy działu PA	5	5	4
6	Pracownicy działu DI	1	1	1
	Razem	13	12	11

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2022
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	2 068,50
	Razem	2 068,50

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 31.12.2022	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	20 937,00	392 485,19	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
		42 809,00		2031 rok
		1 283,19		2032 rok
2	Pożyczki udzielone Radzie Nadzorczej	4 360,00	200 042,00	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
		21 960,00		2029 rok
		4 902,00		2030 rok
	Razem	592 527,19	592 527,19	

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 SARSCov2 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 łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków.

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 powiązаныmi,

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2022r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	322 506,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
2	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	391 632,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
3	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	617 152,50	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
4	robert twarowski com	354 000,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
5	Kognitywna Sp. z o.o.	943 619,10	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
Razem		2 628 909,60	

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2022r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	7 145,85	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
2	robert twarowski com	6 113,45	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
3	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	5 553,90	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
4	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	15 057,03	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
5	MINERAL MIDRANGE POLSKA Sp. z o.o.	4 463,71	przychody z tyt. Najmu lokalu
Razem		38 333,94	

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