

MINERAL MIDRANGE S.A.

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

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 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

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.

DŁUGOTRWĄŁE 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 29.12.2023r. wg tabeli 251/A/NBP/2023 (1 EUR = 4,3480 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 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	1 759 512,11	1 754 483,00
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	796 888,28	722 607,84
1. Środki trwałe	796 888,28	722 607,84
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	5 866,50	9 066,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	129 273,91	63 141,67
d) środki transportu	649 347,43	641 446,05
e) inne środki trwałe	12 400,44	8 953,62
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	128 693,76	138 813,44
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	128 693,76	138 813,44
IV. Inwestycje długoterminowe	807 883,07	863 011,72
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	807 883,07	863 011,72
a. w jednostkach powiązanych	752 789,20	805 514,56
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	752 789,20	805 514,56
- 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	55 093,87	57 497,16
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	55 093,87	57 497,16
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 047,00	30 050,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 047,00	30 050,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 905 352,56	2 901 535,19
I. Zapasy	0,00	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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 621 531,04	2 270 792,42
1. Należności od jednostek powiązanych	148 185,48	246 924,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	121 598,05	154 463,13
- do 12 miesięcy	121 598,05	154 463,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	26 587,43	92 461,68
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	1 473 345,56	2 023 867,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 471 317,74	2 017 403,25
- do 12 miesięcy	1 471 317,74	2 017 403,25
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	3 990,00
c) inne	2 027,82	2 474,36
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	912 936,83	496 095,46

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	912 936,83	496 095,46
a) w jednostkach powiązanych	163 626,00	101 275,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	163 626,00	101 275,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	9 352,00	9 352,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	9 352,00	9 352,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	739 958,83	385 468,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	691 832,60	307 481,25
- inne środki pieniężne	48 126,23	77 987,21
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 370 884,69	134 647,31
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	5 664 864,67	4 656 018,19

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 447 218,60	2 190 603,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 749 732,10	1 421 686,78
- 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	256 615,60	328 045,32
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 217 646,07	2 465 415,19
I. Rezerwy na zobowiązania	177 922,36	185 251,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	75 349,00	76 191,00
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	97 573,36	104 060,60
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	97 573,36	104 060,60
II. Zobowiązania długoterminowe	458 523,63	475 014,25
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	458 523,63	475 014,25
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	458 523,63	475 014,25
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 561 900,08	1 796 749,34
1. Wobec jednostek powiązanych	25 884,99	0,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	24 000,00	0,00
- do 12 miesięcy	24 000,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	1 884,99	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	2 536 015,09	1 796 749,34
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	168 394,04	133 851,29
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 845 920,09	1 287 142,85
- do 12 miesięcy	1 845 920,09	1 287 142,85
- 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	399 419,82	295 534,39
h) z tytułu wynagrodzeń	114 685,01	73 734,11
i) inne	7 596,13	6 486,70
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 300,00	8 400,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 300,00	8 400,00
- długoterminowe	1 200,00	
- krótkoterminowe	18 100,00	8 400,00
PASYWA RAZEM	5 664 864,67	4 656 018,19

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:	12 619 487,91	9 098 860,16
- od jednostek powiązanych	51 919,99	31 165,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 337 855,08	5 213 282,55
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	7 281 632,83	3 885 577,61
B. Koszty działalności operacyjnej	12 207 152,91	8 651 146,86
I. Amortyzacja	242 331,67	135 034,99
II. Zużycie materiałów i energii	239 498,47	178 299,89
III. Usługi obce	3 754 287,10	3 568 340,88
IV. Podatki i opłaty, w tym:	30 834,02	22 430,04
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 561 082,64	1 184 907,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	352 744,96	274 534,69
- emerytalne	135 276,25	106 430,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	65 934,38	98 896,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 960 439,67	3 188 701,60
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	412 335,00	447 713,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 140,99	12 000,57
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 682,92	400,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	30 458,07	11 600,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	20 461,92	2 783,02
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	20 461,92	2 783,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	455 014,07	456 930,85
G. Przychody finansowe	24 851,35	30 103,17
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:	24 851,35	27 290,31
- od jednostek powiązanych	23 246,64	24 038,81
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	2 812,86
H. Koszty finansowe	124 154,82	49 882,70
I. Odsetki, w tym:	64 644,14	36 851,32
- 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	59 510,68	13 031,38
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	355 710,60	437 151,32
J. Podatek dochodowy	99 095,00	109 106,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	256 615,60	328 045,32

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)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 190 603,00	1 862 557,68
- 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	2 190 603,00	1 862 557,68
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	1 749 732,10	1 421 686,78
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 421 686,78	1 052 579,34
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	328 045,32	369 107,44
a) zwiększenie (z tytułu)	328 045,32	369 107,44
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	328 045,32	369 107,44
- 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	1 749 732,10	1 421 686,78
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
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		

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	328 045,32	369 107,44
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	328 045,32	369 107,44
- 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	328 045,32	369 107,44
a) Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	328 045,32	369 107,44
pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
przeniesienie na kapitał zapasowy	328 045,32	369 107,44
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- 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	0,00
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	0,00
pokryte z zysku	0,00	0,00
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	256 615,60	328 045,32
a) zysk netto	256 615,60	328 045,32
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 447 218,60	2 190 603,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 447 218,60	2 190 603,00

RACHUNEK PRZEPIŃWÓW 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	256 615,60	328 045,32
II. Korekty razem	402 119,37	-106 360,55
1. Amortyzacja	242 331,67	135 034,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31 145,19	5 622,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 682,92	-400,00
5. Zmiana stanu rezerw	-7 329,24	16 998,44
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	36 908,96
7. Zmiana stanu należności	659 381,06	-694 917,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	730 607,99	396 102,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 221 334,38	-1 710,71
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	658 734,97	221 684,77

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	50 311,92	28 759,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 682,92	400,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	17 629,00	28 359,00
a) w jednostkach powiązanych	13 621,00	27 023,00
b) w pozostałych jednostkach	4 008,00	1 336,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	4 008,00	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	124 523,90	72 599,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 523,90	72 599,32
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)	-74 211,98	-43 840,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	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	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	230 032,62	171 784,68
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	24 643,78
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	174 036,08	115 753,99
8. Odsetki	55 996,54	31 386,91
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-230 032,62	-171 784,68
D. Przepływy pieniężne netto, razem	354 490,37	6 059,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	354 490,37	6 059,77
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	385 468,46	379 408,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	739 958,83	385 468,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania	48 126,23	77 987,21

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	355 710,60	437 151,32
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:	124 614,22	125 102,59
Pozostałe	14 682,70	3 343,66
Rozwiązane rezerwy (art. 12 ust. 1 pkt. 5a)	0,00	0,00
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	24 851,35	25 764,08
- z innych źródeł przychodów	24 851,35	25 764,08
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (art. 15a ust. 2)	85 080,17	95 994,85
- z innych źródeł przychodów	85 080,17	95 994,85
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	8 400,00
Pozostałe	0,00	8 400,00
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:	307 978,06	202 826,38
Pozostałe	32 265,11	18 432,09
Wartość przekazanych nieodpłatnie świadczeń (art. 15 ust. 1)	50 405,20	51 086,50
- z innych źródeł przychodów	50 405,20	51 086,50
Amortyzacja środka trwałego w leasingu (podatkowo - leasing operacyjny) (art. 15 ust. 6)	184 186,83	96 363,98
- z innych źródeł przychodów	184 186,83	96 363,98
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)	41 120,92	36 943,81
- z innych źródeł przychodów	41 120,92	36 943,81
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	145 307,81	148 882,05
Pozostałe	14 069,00	22 286,44
Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, zleceń (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	31 220,00	0,00

- z innych źródeł przychodów	31 220,00	7 000,00
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	0,00	34 468,14
- z innych źródeł przychodów	0,00	34 468,14
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	100 018,81	92 127,47
- z innych źródeł przychodów	100 018,81	92 127,47
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	52 539,08	45 123,41
Pozostałe	18 070,94	11 850,29
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)	34 468,14	33 273,12
- z innych źródeł przychodów	34 468,14	33 273,12
Koszty badania sprawozdanie finansowego za 2019 rok (art. 15 ust. 4d)	0,00	0,00
Premie z zeszłego roku wypłacone w następnym roku (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-122 926,37	-103 155,38
Pozostałe	-2 987,76	-19 474,73
Rata leasingu - część kapitałowa (bilansowo-leasing finansowy, podatkowo - operacyjny) (art. 17b)	-119 938,61	-83 680,65
- z innych źródeł przychodów	-119 938,61	-83 680,65
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	508 916,80	524 449,31
K. Podatek dochodowy	95 934,00	99 645,00

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 01.01.2023	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2023
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 01.01.2023	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2023	Netto na 31.12.2023
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 01.01.2023	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2023	
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	345 588,63	111 575,14	7 216,09	0,00	0,00	449 947,68	
4 środki transportu	1 634 452,54	192 088,21	0,00	146 759,94	0,00	1 679 780,81	
5 inne środki trwałe	311 278,84	12 948,76	0,00	0,00	0,00	324 227,60	
Razem	2 323 320,01	316 612,11	7 216,09	146 759,94	0,00	2 485 956,09	
Wartość umorzenia							Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2023	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2023	Netto na 31.12.2023	
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	22 933,50	3 200,00	0,00	0,00	26 133,50	5 866,50	
3 urządzenia techniczne i maszyny	282 446,96	45 442,90	7 216,09	0,00	320 673,77	129 273,91	
4 środki transportu	993 006,49	184 186,83	146 759,94	0,00	1 030 433,38	649 347,43	
5 inne środki trwałe	302 325,22	9 501,94	0,00	0,00	311 827,16	12 400,44	
Razem	1 600 712,17	242 331,67	153 976,03	0,00	1 689 067,81	796 888,28	

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 31.12.2023

nie dotyczy

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

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	256 615,60
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	256 615,60
1	przeniesienie na kapitał zapasowy	256 615,60
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2023
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	1 421 686,78	328 045,32	0,00	0,00	1 749 732,10
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	328 045,32	256 615,60	328 045,32	0,00	256 615,60
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 190 603,00	584 660,92	328 045,32	0,00	2 447 218,60

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2023 roku

Odpis aktualizujący należności		Stan na 01.01.2023	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2023
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 31.12.2023

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2023	Odpisy aktualizujące na 01.01.2023	Wartość należności na 31.12.2023	Odpisy aktualizujące na 31.12.2022	Wartość netto na 31.12.2023
1	Należności od jednostek powiązanych	246 924,81	0,00	148 185,48	0,00	148 185,48
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	154 463,13	0,00	121 598,05	0,00	121 598,05
	-do 12 miesięcy	154 463,13	0,00	121 598,05	0,00	121 598,05
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	92 461,68	0,00	26 587,43	0,00	26 587,43
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	2 162 681,05	0,00	1 602 039,32	0,00	1 602 039,32
a)	długoterminowe	138 813,44	0,00	128 693,76	0,00	128 693,76
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 017 403,25	0,00	1 471 317,74	0,00	1 471 317,74
	-do 12 miesięcy	2 017 403,25	0,00	1 471 317,74	0,00	1 471 317,74
	-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	3 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	2 474,36	0,00	2 027,82	0,00	2 027,82
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 409 605,86	0,00	1 750 224,80	0,00	1 750 224,80

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2023	wartość na 31.12.2023
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 050,00	26 047,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	85 929,41	94 709,69
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	48 769,32	52 661,59
b)	Ubezpieczenia	33 653,97	36 103,31
c)	Prenumeraty czasopism	448,80	0,00
d)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	75,00	2 567,04
e)	opłaty roczne NewConnect	2 982,32	3 377,75
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	48 717,90	1 276 175,00
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	42 309,52	1 042 039,39
b)	VAT należny od faktur wystawionych w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	6 408,38	234 135,61
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	8 400,00	18 100,00
a)	przychód zafakturowany w 12/2022, a dotyczący 2023	8 400,00	0,00
a)	przychód zafakturowany w 2023, a dotyczący 2024	0,00	18 100,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe	0,00	1 200,00
a)	przychód zafakturowany w 2023, a dotyczący 2025	0,00	1 200,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2023	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2023
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 191,00	0,00	0,00	0,00	75 349,00
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	104 060,60	0,00	18 487,24	12 000,00	97 573,36
a) rezerwa na urlopy	99 755,60	0,00	14 182,24	0,00	85 573,36
b) rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	4 305,00	0,00	4 305,00	12 000,00	12 000,00
RAZEM	185 251,60	0,00	18 487,24	12 000,00	177 922,36

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2023	Stan na 31.12.2023	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	475 014,25	458 523,63	418 859,38	39 664,25	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	475 014,25	458 523,63	418 859,38	39 664,25	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	475 014,25	458 523,63	418 859,38	39 664,25	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	14.07.2024
	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 01.01.2023	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Wyniosły na dzień 31.12.2023r. łącznie 316.612,11 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, samochodów osobowych i telefonów komórkowych.

Wysokość planowanych wydatków w 2024 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	4 100 179,04	449 863,82	787 812,22
3	Towary	7 281 632,83	0,00	0,00
RAZEM		11 381 811,87	449 863,82	787 812,22

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 01.01.2023	158 159,53	30 050,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2023 w tym:	137 086,90	26 047,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - rachunki bankowe walutowe	5 205,80	989,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	85 573,36	16 259,00
-	rezerwa na badanie sprawozdani finansowego	12 000,00	2 280,00
-	rezerwa na odprawy emerytalne	5 000,00	950,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - zobowiązania handlowe walutowe	174,54	33,00
-	odsetki naliczone, a niezapłacone od leasingu	413,20	79,00
-	niewypłacona umowa zlecenie	28 720,00	5 457,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2023	401 005,83	76 191,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2023 w tym:	396 570,28	75 349,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	363 998,88	69 160,00
-	samochody w leasingu	22 429,76	4 262,00
-	niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - należności walutowe	10 141,64	1 927,00

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	Kwota brutto na 31.12.2023	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2023
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	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2023	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2023
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	805 514,56	24 336,64	77 062,00	752 789,20	0,00	752 789,20
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	805 514,56	24 336,64	77 062,00	752 789,20	0,00	752 789,20
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	57 497,16	1 604,71	4 008,00	55 093,87	0,00	55 093,87
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	57 497,16	1 604,71	4 008,00	55 093,87	0,00	55 093,87
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	863 011,72	25 941,35	81 070,00	807 883,07	0,00	807 883,07

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2023	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2023
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	101 275,00	63 441,00	1 090,00	163 626,00	0,00	163 626,00
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	101 275,00	63 441,00	1 090,00	163 626,00	0,00	163 626,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	9 352,00	0,00	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	9 352,00	0,00	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	385 468,46	20 036 698,78	19 682 208,41	739 958,83	0,00	739 958,83
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	307 481,25	18 299 001,71	17 914 650,36	691 832,60	0,00	691 832,60
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	77 987,21	1 737 697,07	1 767 558,05	48 126,23	0,00	48 126,23
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	496 095,46	20 100 139,78	19 683 298,41	912 936,83	0,00	912 936,83

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej	37 060,00	2025 rok	stałe 4% rocznie	18 657,51	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 cena
		151 302,00	2030 rok	stałe 4% rocznie	48 319,30	
		390 544,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	270 532,20	
	Razem pożyczki udzielone	616 862,19		z odsetkami	980 861,07	

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	Stan na 31.12.2023
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	25 884,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	24 000,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	1 884,99
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	1 796 749,34	2 536 015,09
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	133 851,29	168 394,04
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 287 142,85	1 845 920,09
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	295 534,39	399 419,82
i)	z tytułu wynagrodzeń	73 734,11	114 685,01
j)	inne	6 486,70	7 596,13
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	1 796 749,34	2 561 900,08

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

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2023	Stan na 31.12.2023	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT)
1.	Środki pieniężne w kasie	84,03	325,78	241,75	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	385 468,46	739 633,05	354 164,59	48 126,23
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	385 552,49	739 958,83	354 406,34	48 126,23

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

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2023	zatrudnienie na 31.12.2023
1	Pracownicy działu SA	2	2	2
2	Pracownicy działu WD	4	1	7
3	Pracownicy działu ADM	2	2	2
4	Pracownicy działu JDE	1	1	1
5	Pracownicy działu SUP	3	4	2
6	Pracownicy działu DI	1	1	0
	Razem	13	11	14

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2023
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	2 758,00
	Razem	2 758,00

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 31.12.2023	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	18 996,00	390 544,19	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
		40 932,00		2031 rok
		3 160,19		2032 rok
		2		Pożyczki udzielone Radzie Nadzorczej
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	578 906,19	578 906,19		

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	12 000,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	12 000,00

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 wojną 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 powiązanymi,

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2023r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	450 180,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
2	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	376 134,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
3	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	813 645,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
4	robert twarowski.com	352 000,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
5	Kognitywna Sp. z o.o.	529 761,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
6	MINERAL MIDRANGE POLSKA Sp. z o.o.	22 878,74	środki trwałe
7	Kancelaria Prawa Gospodarczego Skruch, Pleśniar-Koziowska, radcowie prawni Spółka Partnerska	1 660,50	usługi prawne
Razem		2 546 259,24	

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2023r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	7 461,36	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
2	robert twarowski.com	15 483,96	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
3	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	7 807,52	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
4	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	15 027,79	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
5	MINERAL MIDRANGE POLSKA Sp. z o.o.	37 269,00	przychody z tyt. Najmu lokalu
Razem		83 049,63	

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

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Tomasz Mateusz Lewicki dnia 2024-03-26

Marek Wojtachnia dnia 2024-03-26

Marzena Figarska dnia 2024.03.26