

**BRIDGE SOLUTIONS HUB SPÓŁKA AKCYJNA**

ul. ZYGMUNTA VOGLA 2a

02-963 Warszawa

NIP: 5222967030

Biuro rachunkowe

**VIP ACCOUNT TAX SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

NIP: 5242928978

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 01.01.2022...31.12.2022**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **01.01.2022...31.12.2022**Data sporządzenia sprawozdania: **30.03.2023**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **BRIDGE SOLUTIONS HUB SPÓŁKA AKCYJNA**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat m. st. Warszawa, gmina m.st Warszawa, miejscowość Warszawa**Adres: **ul. ZYGMUNTA VOGLA 2a 02-963 Warszawa**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **7311Z, 7312A, 7312B, 7312C, 7312D, 6311Z, 6312Z, 6419Z, 6492Z, 1813Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5222967030

Numer KRS: 0000887045

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

01.01.2022...31.12.2022

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Metody wyceny i sposoby sporządzania sprawozdania finansowego. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

1. Wartości niematerialne i prawne (WNiP) są wyceniane wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o dokonane umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

2. Środki trwałe, są wyceniane wg cen nabycia, w koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszone o dokonane umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po oddaniu środka trwałego do użytkowania (OT), koszty napraw oraz podobne wpływają na wynik roku, w którym zostały poniesione. W przypadku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji środków trwałych wartość początkową powiększa się o sumę w/w wydatków jeżeli są one istotne, a zawsze gdy ich wartość w skali jednego roku przekracza 10.000 zł. Środki trwałe z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

3. Środki trwałe oraz WNIP o niskiej wartości (do 10.000,00 zł netto) umarzone są jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania. Jednak spółka ze względu na długi okres używania danego środka może podjąć decyzję o poddaniu środka trwałego amortyzacji w czasie wg stawki właściwej dla danej grupy rodzajowej środków trwałych.
4. Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu ich budowy i oddania do użytkowania.
5. Jeżeli jednostka przyjęła do używania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne na mocy umowy, zgodnie z którą finansujący oddaje jednostce - korzystającemu, środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub również pobierania pożytków na czas oznaczony, to środki te i wartości zalicza się do aktywów trwałych korzystającego.
6. Zapasy Materiałów są wyceniane wg ceny zakupu.
7. Zapasy Towarów są wyceniane po cenie zakupu. Spółka dokonuje aktualizacji ich wyceny do ceny rynkowej nie wyższej niż cena sprzedaży. Spółka analizuje czy nie nastąpiła trwała utrata wartości towarów.
8. Koszt wytworzenia usługi niezakończony – wg takiej części całkowitych kosztów umowy, jaka odpowiada stopniowi zaawansowania usługi przypadającej na dany okres sprawozdawczy. Stopień zaawansowania jest mierzony na podstawie zaawansowania (procentu) ustalonego zgodnie z protokołami odbioru robót i wystawionymi na ich podstawie fakturami częściowymi.
9. Kontrakty długoterminowe – poprzez zarachowanie przychodów z wykonania niezakończony usługi proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stopień zaawansowania usługi jest ustalony na podstawie udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi. Jednostka nie posiada kontraktów długoterminowych w rozumieniu ustawy o rachunkowości.
10. Transakcje walutowe w roku przelicza się po kursie średnim NBP na dzień poprzedzający transakcję. Wycena na dzień bilansowy dokonywana jest wg średniego kursu NBP na ostatni dzień roku kalendarzowego.
11. Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.
12. Należności – według kwot wymagających zapłaty tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące, oraz powiększone o zarachowane na dzień bilansowy odsetki ustawowe.
13. Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie/umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Koszty wyemitowania instrumentów związanych z kapitałem własnym są księgowane jako zmniejszenie kapitału. Do czasu zarejestrowania podwyższenia kapitału kwoty wniesione przez udziałowców wykazane są w księgach rachunkowych jako rozrachunki, a prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako pozostałe kapitały rezerwowe. Do pozycji zyski (straty) z lat ubiegłych odnosi się skutki istotnych błędów lat ubiegłych. Za istotny błąd lat poprzednich zgodnie z art. 54 ust. 3 ustawy o rachunkowości należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn. że błąd powoduje, iż sprawozdanie finansowe nie przedstawia w sposób rzetelny i prawidłowy sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Za istotny błąd lat poprzednich uznaje się błąd, w wyniku którego zostanie spełniony jeden z poniższych warunków:
  - wynik finansowy brutto odchyli się o więcej niż 10% i suma bilansowa odchyli się o więcej niż 1%,
  - wynik finansowy brutto odchyli się o więcej niż 10% i przychody netto ze sprzedaży odchyliły się o więcej niż 1%.W sytuacji stwierdzenia wystąpienia istotnego błędu lat poprzednich kwotę korekty odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje w pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych. Korekta błędu jest odnoszona w kwocie netto, tzn. po uwzględnieniu wpływu błędu na zobowiązania podatkowe.
14. Rezerwy są ujmowane są w związku z ciężeniem na spółce obowiązków wynikających ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków, wartości ekonomicznych.
15. Zobowiązania – według kwot wymagających zapłaty tj. wartości nominalnej powiększonych o należne odsetki ustawowe określone w notach odsetkowych oraz utworzone rezerwy na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania.
16. Pożyczki wycenione są wg kwoty wymagalnej na dzień bilansowy wraz z zaktualizowaną wartością naliczonych odsetek na dzień bilansowy.
17. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem. Wartość podatkowa aktywów jest to kwota wpływająca na pomniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego, w przypadku uzyskania z nich, w sposób pośredni lub bezpośredni, korzyści ekonomicznych. Jeżeli uzyskanie korzyści ekonomicznych z tytułu określonych aktywów nie powoduje pomniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego, to wartość podatkowa aktywów jest ich wartością księgową. Wartością podatkową pasywów jest ich wartość księgową pomniejszona o kwoty, które w przyszłości pomniejszą podstawę podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego

## II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową operacyjną działalnością jednostki. Na kontach o numerach rozpoczynających się cyframi 70 ewidencjonowane są przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów ujmuje się w momencie odbioru dostawy przez klienta. Przychody ze sprzedaży usług ujmuje się w momencie realizacji usługi potwierdzonej przez nabywcę w protokole odbioru. Jeżeli umowa z kontrahentem tak przewiduje, możliwe jest również ujęcie przychodów z tytułu częściowej realizacji usługi, ustalonej na podstawie indywidualnie zawartej umowy, po potwierdzeniu przez nabywcę częściowego odbioru usługi. Ewidencja przychodów i kosztów dotyczących podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i

równoległe kalkulacyjnym na kontach zespołu 5. Pozostałe przychody i koszty operacyjne ewidencjonowane są na kontach 76.. Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i przychody tylko pośrednio związane z operacyjną (podstawową) działalnością jednostki, w szczególności są to przychody i koszty związane z:

- sprzedażą, likwidacją, nieodpłatnym przekazaniem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, a także koszty zaniechanych inwestycji, gdy nie dały zamierzonego efektu;
- skutkami klęsk żywiołowych i innych zdarzeń losowych (powódź, pożar, grad, trąba powietrzna, kradzież z włamaniem itp.);
- zaniechaniem lub zawieszeniem jakiejś działalności, np. sprzedaż bądź likwidacja zorganizowanej części przedsiębiorstwa;
- sprzedażą, likwidacją, nieodpłatnym przekazaniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji;
- utrzymywaniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji; koszty i przychody związane z ich eksploatacją, posiadaniem, a także odpisy z tytułu aktualizacji wartości tych inwestycji; do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczamy również przychody i koszty związane z przekwalifikowaniem nieruchomości i praw zaliczanych do inwestycji odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- odpisaniem niefinansowych należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych (jeżeli jednak wcześniej został utworzony odpis aktualizujący wartość takich należności, to odpisanie tych należności należy ująć w ciężar tych odpisów aktualizujących);
- utworzeniem i rozwiązaniem rezerw niezwiązanych z operacjami finansowymi;
- utworzeniem odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów, a także korektami wartości tych odpisów; odpisy aktualizujące mogą wynikać z utraty wartości użytkowej aktywów, obniżki cen rynkowych, ujawnienia niedoborów bądź nadwyżek, korekty odpisów aktualizujących aktywa mogą dotyczyć całościowego bądź częściowego rozwiązania odpisów w związku z odzyskaniem przez te aktywa wartości;
- odszkodowaniami, karami, grzywnami, kosztami procesów sądowych, z wyjątkiem odsetek za zwłokę w zapłacie. Należy tutaj zaznaczyć, że należne jednostce kary lub też zasądzony na jej rzecz zwrot kosztów sądowych należy ująć jako pozostały przychód operacyjny dopiero w momencie zapłaty przez kontrahenta, gdyż pozostałe przychody operacyjne muszą być niewątpliwe, co wynika z art. 7 ust. 1 ustawy o rachunkowości, natomiast nałożone na jednostkę kary, poniesione koszty sądowe należy uznać jako pozostały koszt operacyjny wcześniej, tj. w momencie uzyskania informacji o nich, a nie w momencie zapłaty; - przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie, darowizną aktywów, w tym także środków pieniężnych na inne cele niż dopłaty do cen sprzedaży, nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych (dopłaty do cen sprzedaży zwiększają przychody, natomiast dopłaty, dotacje, subwencje, w tym także ze środków funduszy Unii Europejskiej, na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych początkowo są ujmowane na rozliczeniach międzyokresowych przychodów, skąd odpisuje się je na dobro pozostałych przychodów operacyjnych stopniowo, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z tych środków pieniężnych);
- poniesionymi stratami w związku ze stłuczkami i kradzieżami samochodów wykorzystywanych w działalności jednostki, a także odszkodowaniami z tego tytułu;
- kosztami i przychodami będącymi skutkiem upadłości lub zawartych postępowań układowych.

Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się tylko niewątpliwe przychody i zyski, a więc rzeczywiście otrzymane lub których otrzymanie jest pewne. Natomiast do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się wszystkie koszty i straty poniesione lub wymagające poniesienia w okresie

sprawozdawczym, o których jednostka posiada informacje.

Przychody i koszty finansowe ewidencjonowane są na kontach 75.. Segment działalności finansowej obejmuje przychody i koszty finansowe. Do przychodów finansowych zaliczane są:

- przychody z tytułu posiadania udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, np. dywidendy (udziały w zyskach) otrzymane od innych jednostek;
- zysk z tytułu sprzedaży udziałów akcji i innych papierów wartościowych;
- zysk ze zbycia inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne;
- zysk ze sprzedaży wierzytelności;
- odsetki naliczone, otrzymane;
- umorzone odsetki od zobowiązań;
- przychody z tytułu dyskonta;
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi;
- rozwiązanie rezerw związanych z działalnością finansową;
- rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności związane z działalnością finansową, np. odsetki za zwłokę w zapłacie;
- przychody z tytułu aktualizacji wartości inwestycji innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.

Do kosztów finansowych zaliczane są:

- strata z tytułu sprzedaży udziałów akcji i innych papierów wartościowych;
- strata ze zbycia innych inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne;
- strata ze sprzedaży wierzytelności;
- odsetki i prowizje naliczone, zapłacone;
- umorzone należności związane z działalnością finansową;
- koszty z tytułu dyskonta;
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi;
- utworzenie rezerw związanych z działalnością finansową;
- utworzenie odpisów aktualizujących na należności związane z działalnością finansową, np. odsetki za zwłokę w zapłacie;
- koszty z tytułu aktualizacji wartości inwestycji innych niż nieruchomości oraz wartości nie-materialne i prawne.

Podatek dochodowy ewidencjonowany jest na kontach 87.. i obejmuje podatek bieżący do zapłaty.

### II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2023 r., poz. 120) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Wynik Finansowy ustalono na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych Jednostki, gdzie grupowano koszty i przychody w formie zapisów na odpowiednich kontach księgowych Grupy 4 i 7. Następnie na podstawie "Zestawienia Obrotów i Sald" na dzień 31.12.2022 r. sporządzono "Rachunek Zysków i Strat" w Wariantcie Porównawczym, w którym to w ostatniej pozycji ustalono Wynik Finansowy Jednostki.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- wynik operacji finansowych;
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży usług bez podatku od towarów i usług oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a kosztami działalności operacyjnej oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek i różnic kursowych a kosztami finansowymi w szczególności z tytułu odsetek.

### II.8.4. Pozostałe

## II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	<b>Aktywa</b>	<b>3 863 747,84</b>	<b>5 152 693,97</b>
A	+Aktywa trwałe	2 113 216,12	1 974 837,39
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	1 820 877,73	1 222 681,13
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	687 533,33	809 333,33
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 133 344,40	413 347,80
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	190 709,66	601 156,26
A.II.1	+Środki trwałe	190 709,66	601 156,26
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	9 357,80	197 014,96
A.II.1.D	+środki transportu	26 061,98	403 732,81
A.II.1.E	+inne środki trwałe	155 289,88	408,49
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	151 000,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	151 000,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	151 000,00
A.IV.3.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	151 000,00
A.IV.3.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	101 628,73	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	101 628,73	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	1 750 531,72	3 177 856,58
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.I.1	+Materiały	0,00	0,00
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	258 794,36	344 087,78

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	258 794,36	344 087,78
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	145 426,96	290 025,32
B.II.3.A.1	+ - do 12 miesięcy	145 426,96	290 025,32
B.II.3.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	66 796,56	9 017,42
B.II.3.C	+inne	46 570,84	45 045,04
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 473 292,59	2 824 297,93
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 473 292,59	2 824 297,93
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	56 901,38	1 012 405,48
B.III.1.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ - udzielone pożyczki	56 901,38	1 012 405,48
B.III.1.A.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 416 391,21	1 811 892,45
B.III.1.C.1	+ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 416 391,21	1 811 892,45
B.III.1.C.2	+ - inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 444,77	9 470,87
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>3 863 747,84</b>	<b>5 152 693,97</b>
A	+Kapitał (fundusz) własny	3 363 909,42	4 303 992,80
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	1 596 529,00	1 505 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 066 821,79	2 465 901,31
A.II.1	+ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	600 920,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	692 449,48
A.IV.1	+ - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-359 357,99	39 132,50
A.VI	+Zysk (strata) netto	-940 083,38	-398 490,49
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	499 838,42	848 701,17
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	5 121,12	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 121,12	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+/- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	46 861,70
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	46 861,70
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	46 861,70
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	494 717,30	768 373,56
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	494 717,30	768 373,56
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	47 361,68	93 723,38
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	301 672,97	224 370,28
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	301 672,97	224 370,28
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75 125,02	66 849,24
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	70 337,63	37 930,34
B.III.3.I	+inne	220,00	345 500,32
B.IV	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV.1	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	33 465,91
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	33 465,91
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	0,00	33 465,91



## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 800 960,56</b>	<b>3 996 534,68</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 800 960,56	3 996 534,68
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 842 982,04</b>	<b>4 564 143,36</b>
B.I	+Amortyzacja	238 159,68	111 343,09
B.II	+Zużycie materiałów i energii	57 900,03	100 051,51
B.III	+Usługi obce	3 562 277,27	3 198 010,67
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	0,00	2 723,90
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	815 736,03	910 054,48
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	146 041,24	159 394,25
	- emerytalne	82 860,58	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	22 867,79	82 565,46
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 042 021,48</b>	<b>-567 608,68</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 173,75</b>	<b>188 748,31</b>
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	3 173,75	188 748,31
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>13 645,03</b>	<b>32 980,28</b>
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 648,96	32 976,14
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	2 996,07	4,14
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 052 492,76</b>	<b>-411 840,65</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>39 649,02</b>	<b>21 967,12</b>
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	38 505,63	21 967,12
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	1 143,39	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>23 747,24</b>	<b>8 616,96</b>
H.I	+Odsetki, w tym:	23 747,24	4 466,82
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	4 150,14
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 036 590,98</b>	<b>-398 490,49</b>

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
J	Podatek dochodowy	-96 507,60	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-940 083,38	-398 490,49

## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 303 992,80</b>	<b>4 022 921,68</b>
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 303 992,80</b>	<b>4 022 921,68</b>
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 505 000,00	1 505 000,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	91 529,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	91 529,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	91 529,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 596 529,00	1 505 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 465 901,31	1 932 844,50
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	600 920,48	533 056,81
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	600 920,48	533 056,81
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	600 920,48	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	533 056,81
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 066 821,79	2 465 901,31
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	692 449,48	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-692 449,48	692 449,48
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	692 449,48
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	692 449,48	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	692 449,48
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-359 357,99	585 077,18
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	39 132,50	585 077,18
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	39 132,50	585 077,18
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	545 944,68
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	39 132,50	39 132,50
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	398 490,49	0,00
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	398 490,49	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	398 490,49	0,00

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-359 357,99	39 132,50
II.f	+Wynik netto	-940 083,38	-398 490,49
II.f.1	+zysk netto	0,00	0,00
II.f.2	-strata netto	940 083,38	398 490,49
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 363 909,42</b>	<b>4 303 992,80</b>
<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 363 909,42</b>	<b>4 303 992,80</b>

## VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.I	+Zysk (strata) netto	-940 083,38	-398 490,49
A.II	+Korekty razem	262 514,87	-536 064,53
A.II.1	+Amortyzacja	238 159,68	111 343,09
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 758,39	21 967,12
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-10 648,96	32 976,14
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	5 121,12	0,00
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
A.II.7	+Zmiana stanu należności	85 293,42	-183 966,60
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	73 899,76	-77 185,24
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-144 068,54	-253 901,44
A.II.10	+Inne korekty	0,00	-187 297,60
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-677 568,51	-934 555,02
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.I	+Wpływy	439 550,00	3 217 023,86
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	288 550,00	10 065,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	3 006 958,86
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	151 000,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	151 000,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	200 000,00
B.II	+Wydatki	1 037 273,03	1 482 994,83
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 037 273,03	831 994,83
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	151 000,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	151 000,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	500 000,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-597 723,03	1 734 029,03
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.I	+Wpływy	973 013,70	692 449,48
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	692 449,48
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	973 013,70	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	93 223,40	237 098,31
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	93 223,40	234 308,42
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	2 789,89
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	879 790,30	455 351,17
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-395 501,24</b>	<b>1 254 825,18</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-395 501,24</b>	<b>1 254 825,18</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 811 892,45</b>	<b>557 067,27</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 416 391,21</b>	<b>1 811 892,45</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

**VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**VII.1. Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa

Załączony plik: **Noty.pdf**

## VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-1 036 590,98	0,00 0,00	-389 490,49	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	7 167,13	0,00 7 167,13	21 967,12	0,00 21 967,12
C.1.	Naliczone odsetki od pożyczki Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 2 Lit.	7 167,13	0,00 7 167,13	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	242 049,85	0,00 242 049,85	86 338,87	0,00 86 338,87
E.1.	Wydatki samochodowe i leasingowe Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 51 Lit.	19 977,58	0,00 19 977,58	0,00	0,00 0,00
E.2.	Amortyzacja Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 14 Lit.	70 118,05	0,00 70 118,05	0,00	0,00 0,00
E.3.	Błędnie udokumentowane wydatki Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt Lit.	148 261,20	0,00 148 261,20	0,00	0,00 0,00
E.4.	Odsetki budżetowe Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	725,23	0,00 725,23	0,00	0,00 0,00
E.5.	Pozostałe	2 967,79	0,00 2 967,79	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	28 399,98	0,00 28 399,98	10 271,71	0,00 10 271,71
F.1.	Nie wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	28 399,98	0,00 28 399,98	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	3 652,81	0,00 3 652,81
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-773 308,28	0,00 0,00	-320 194,22	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....  
Data i podpis

.....  
Data i podpis