

BEEIN SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2022 R. DO DNIA 31.12.2022 R.

Siedlce, dnia 19 maja 2023 rok

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

	strona
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	3
II. Bilans.....	6
III. Rachunek zysków i strat.....	9
IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.....	10
V. Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia).....	12
VI. Informacja dodatkowa – dodatkowe informacje i objaśnienia.....	15

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o spółce

Beein S.A. (dalej również jako „Spółka”) została utworzona na mocy aktu zawiązania Spółki w dniu 10 kwietnia 2015 r. sporządzonego przed zastępcą notarialnym Jakubem Kulczyckim, zastępcą notariusza Michała Wałkowskiego w kancelarii notarialnej w Warszawie Rep. A 3029/2015. Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm.).

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od **01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.** Dane porównawcze są za okres od **01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**
- b) Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.
- c) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej, gdyż nie są znane okoliczności wskazujące na istotne zagrożenia dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

3. Skład organów Spółki według stanu na dzień 31.12.2022 r.

Zarząd

- Michał Sochacki – Prezes Zarządu,
- Artur Lipiński – Wiceprezes Zarządu.

Rada Nadzorcza

- Kaliszuk Piotr - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Demczuk Paweł - Wiceprzewodniczący Nadzorczej
- Okniński Daniel - Członek Rady Nadzorczej
- Lipiński Waldemar - Członek Rady Nadzorczej
- Blecha Krzysztof - Członek Rady Nadzorczej

4. Biegli rewidenci:

W dniu 24 kwietnia 2023 r. zarząd Spółki zawarł umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok 2022 i 2023 ze spółką Buchalter Sp. z o.o., wpisną listę firm audytorskich pod numerem 235 w imieniu której badanie przeprowadziła Pani Helena Gąsiorowska, kluczowy biegły rewident wpisana na listę biegłych rewidentów prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, pod numerem 1174.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym

Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe, rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe.

Akcje i udziały wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym

Ryzyko walutowe

Jednostka jest narażona na ryzyko zmian kursów walutowych z uwagi na znaczącą sprzedaż w walucie oraz znaczące zakupy w walucie. Ponadto Jednostka posiada kredyty w walucie obcej. Ryzyko walutowe wiąże się głównie ze zmianami poziomu kursu EUR oraz USD. Jednostka zarządza ryzykiem walutowym, stosując hedging naturalny, równoważąc wpływy i wydatki w walucie oraz pochodne instrumenty finansowe w odniesieniu do istotnych przyszłych transakcji.

Ryzyko stopy procentowej

Jednostka posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, dla których odsetki liczone są na bazie zmiennej jak i stałej stopy procentowej. Jednostka częściowo ogranicza ryzyko stopy procentowej, przeciwstawiając zobowiązania finansowe o zmiennej stopie aktywom finansowym o zmiennej stopie oraz zobowiązania o stałej stopie aktywom finansowym o stałej stopie.

6. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

7. Pozostałe

Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.

Jednostka odstąpiła od wyceny kontraktów długoterminowych określonych w art. 34a-34c na podstawie art. 34d.

Jednostka odstąpiła od zaliczania do aktywów trwałych używanych obcych składników majątkowych na podstawie art. 3 ust. 6.

BILANS na dzień 31.12.2022

AKTYWA	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	150 258,09	80 589,74
I. Wartości niematerialne i prawne	7 553,25	–
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 553,25	–
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	118 704,84	56 589,74
1. Środki trwałe	118 704,84	56 589,74
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	49 605,70	49 605,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	–	–
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 774,14	6 984,04
d) środki transportu	61 325,00	–
e) inne środki trwałe	–	–
2. Środki trwałe w budowie	–	–
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	–	–
III. Należności długoterminowe	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Od pozostałych jednostek	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	24 000,00	24 000,00
1. Nieruchomości	–	–
2. Wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Długoterminowe aktywa finansowe	24 000,00	24 000,00
a) w jednostkach powiązanych	4 000,00	24 000,00
– udziały lub akcje	4 000,00	24 000,00
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) w pozostałych jednostkach	20 000,00	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	20 000,00	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
4. Inne inwestycje długoterminowe	–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
B. AKTYWA OBROTOWE	14 302 840,16	6 933 987,03
I. Zapasy	12 314 672,46	2 125 359,39
1. Materiały	133 382,32	–
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
3. Produkty gotowe	–	–
4. Towary	11 466 698,74	1 768 588,92
5. Zaliczki na dostawy i usługi	714 591,40	356 770,47
II. Należności krótkoterminowe	1 003 010,42	3 623 781,53
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–

BILANS na dzień 31.12.2022

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek	1 003 010,42	3 623 781,53
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	976 104,01	3 623 283,75
– do 12 miesięcy	976 104,01	3 623 283,75
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 585,41	497,78
c) inne	3 321,00	–
d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	964 897,19	948 314,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	964 897,19	948 314,94
a) w jednostkach powiązanych	225 138,02	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	225 138,02	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	60 000,00
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	60 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	739 759,17	888 314,94
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	739 759,17	888 314,94
– inne środki pieniężne	–	–
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 260,09	236 531,17
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	–	–
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	–	–
D. Udziały (akcje) własne	–	–
AKTYWA RAZEM	14 453 098,25	7 014 576,77

BILANS na dzień 31.12.2022

PASYWA	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 766 669,14	5 548 958,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	116 000,00	116 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 934 283,78	3 975 249,69
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	–	–
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	273 481,35	273 481,35
VI. Zysk (strata) netto	2 442 904,01	1 184 226,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 686 429,11	1 465 618,74
I. Rezerwy na zobowiązania	26 000,00	–
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	26 000,00	–
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	26 000,00	–
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek	–	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 628 780,96	1 431 208,74
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 628 780,96	1 431 208,74
a) kredyty i pożyczki	4 347 753,94	1 091 628,07
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 965 822,72	38 834,50
– do 12 miesięcy	1 965 822,72	38 834,50
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	101 950,14	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	213 254,16	300 746,17
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	–	–
4. Fundusze specjalne	–	–

BILANS na dzień 31.12.2022

IV. Rozliczenia międzyokresowe	31 648,15	34 410,00
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	31 648,15	34 410,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	31 648,15	34 410,00
PASYWA RAZEM	14 453 098,25	7 014 576,77
Wartość księgowa	7 766 669,14	5 548 958,03
Liczba akcji	–	–
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	–	–
Rozwodniona liczba akcji	–	–
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*	–	–

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2022

	31.12.2022	31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	32 370 364,00	17 467 045,70
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	–	1 900,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32 370 364,00	17 465 145,70
B. Koszty działalności operacyjnej	29 059 278,99	15 910 760,76
I. Amortyzacja	17 388,44	3 223,32
II. Zużycie materiałów i energii	271 517,49	52 620,42
III. Usługi obce	2 243 147,91	848 082,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 951,99	182 143,33
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	526 902,31	122 097,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	65 934,23	10 185,75
– emerytalne	31 196,58	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	104 292,97	29 533,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 817 143,65	14 662 874,72
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	3 311 085,01	1 556 284,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 141,64	726,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Dotacje	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	21 141,64	726,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	121 624,17	3 680,18
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
III. Inne koszty operacyjne	121 624,17	3 680,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 210 602,48	1 553 331,13
G. Przychody finansowe	9 232,36	–
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
II. Odsetki, w tym:	5 138,02	–
– od jednostek powiązanych	5 138,02	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
V. Inne	4 094,34	–
H. Koszty finansowe	158 708,83	76 409,14
I. Odsetki, w tym:	126 549,92	27 862,51
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
IV. Inne	32 158,91	48 546,63
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	3 061 126,01	1 476 921,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2022

J. Podatek dochodowy	618 222,00	292 695,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	–	–
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	2 442 904,01	1 184 226,99

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2022	31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 548 958,03	4 364 731,04
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 548 958,03	4 364 731,04
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	116 000,00	116 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
a) zwiększenie z tytułu	116 000,00	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	116 000,00	–
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	116 000,00	116 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 975 249,69	3 975 249,69
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	959 034,09	–
a) zwiększenie z tytułu	1 184 226,99	–
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– zysk za 2021 rok	1 184 226,99	–
b) zmniejszenie z tytułu	225 192,90	–
– pokrycia straty	–	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
– koszty zwiększenia kapitału	225 192,90	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 934 283,78	3 975 249,69
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	–	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– zwrotu dopłat wspólnikom	–	–

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	–	–
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 457 708,34	273 481,35
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 467 855,22	283 628,23
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 467 855,22	283 628,23
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	1 184 226,99	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	1 184 226,99	–
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	283 628,23	283 628,23
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 146,88	10 146,88
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 146,88	10 146,88
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 146,88	10 146,88
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	273 481,35	273 481,35
6. Wynik netto	2 442 904,01	1 184 226,99
a) zysk netto	2 442 904,01	1 184 226,99
b) strata netto	–	–
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 766 669,14	5 548 958,03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	–	–

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	31.12.2022	31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	2 442 904,01	1 184 226,99
II. Korekty razem	-5 578 951,41	-1 475 100,53
1. Amortyzacja	17 388,44	3 223,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-83 824,73	–
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 124 928,74	–
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	–	–
5. Zmiana stanu rezerw	26 000,00	–
6. Zmiana stanu zapasów	-10 189 313,07	1 108 628,52
7. Zmiana stanu należności	2 620 771,11	-2 696 744,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 941 446,35	159 784,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	213 509,23	-49 992,50
10. Inne korekty	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-3 136 047,40	- 290 873,54
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	–	–
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	–	–
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Z aktywów finansowych, w tym:	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	–
II. Wydatki	238 170,64	4 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	78 170,64	–
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Na aktywa finansowe, w tym:	–	4 000,00
a) w jednostkach powiązanych	–	4 000,00
– nabycie aktywów finansowych	–	4 000,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne	160 000,00	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 238 170,64	-4 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	12 400 938,78	–
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	–	–
2. Kredyty i pożyczki	12 400 938,78	–
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	–
4. Inne wpływy finansowe	–	–
II. Wydatki	9 175 276,51	243 684,23
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	–	–
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	–	–
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	–	–
4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 175 276,51	183 684,23

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	–	–
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	–	–
8. Odsetki	–	–
9. Inne wydatki finansowe	–	60 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	3 225 662,27	- 243 684,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	- 148 555,77	- 538 557,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 148 555,77	- 538 557,77
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	–	–
F. Środki pieniężne na początek okresu	888 314,94	1 426 872,71
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	739 759,17	888 314,94
– o ograniczonej możliwości dysponowania	–	–

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		3 061 126,01	–	3 061 126,01	1 476 921,99	–	1 476 921,99
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		–	–	–	–	–	–
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		5 138,02	–	5 138,02	5 010,95	–	5 010,95
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	5 138,02	–	5 138,02	–	–	–
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		–	–	–	5 010,95	–	5 010,95
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		–	–	–	–	–	–
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		101 791,97	–	101 791,97	8 412,70	–	8 412,70
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	13 910,99	–	13 910,99	–	–	–
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	14 958,00	–	14 958,00	–	–	–
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	6 513,00	–	6 513,00	–	–	–
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	30 898,61	–	30 898,61	–	–	–
kary administracyjne	art. 16 ust. 1 pkt 17	29 958,00	–	29 958,00	–	–	–
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		5 553,37	–	5 553,37	8 412,70	–	8 412,70
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		96 018,10	–	96 018,10	61 481,16	–	61 481,16
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	13 718,28	–	13 718,28	23 770,30	–	23 770,30
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	56 299,82	–	56 299,82	37 710,86	–	37 710,86
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	26 000,00	–	26 000,00	–	–	–
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		–	–	–	1 376,55	–	1 376,55

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	1 376,55	-	1 376,55
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		3 253 798,00	-	3 253 798,00	1 540 428,00	-	1 540 428,00
K. Podatek dochodowy		618 222,00	-	618 222,00	292 681,00	-	292 681,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 4	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 5	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 11	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 12	Liczba i wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw
Nota 13	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 14	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 15	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 16	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 17	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 18	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 19	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 20	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 21	Inne przychody operacyjne
Nota 22	Inne koszty operacyjne
Nota 23	Wybrane przychody finansowe
Nota 24	Wybrane koszty finansowe
Nota 25	Stan rezerw
Nota 26	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 27	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 28	Zmiany w środkach trwałych
Nota 29	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2022.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	–	–	24 000,00	–	–	24 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia, w tym:	4 000,00	–	–	–	–	4 000,00
– nabycie	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	4 000,00	–	–	–	–	4 000,00
Zmniejszenia, w tym:	–	–	24 000,00	–	–	24 000,00
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	24 000,00	–	–	24 000,00
Stan na koniec okresu	4 000,00	–	–	–	–	4 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	–	–	–	–	–	–
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia, w tym:	–	–	20 000,00	–	–	20 000,00
– nabycie	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	20 000,00	–	–	20 000,00
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	–	–	20 000,00	–	–	20 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:						
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)
Stan na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia w tym:	–	–	–	–	–	225 138,02	–
– nabycie	–	–	–	–	–	165 138,02	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	60 000,00	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	225 138,02	-	225 138,02
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 4

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	-	-	-	-	-	60 000,00	-	60 000,00
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	60 000,00	-	60 000,00
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	60 000,00	-	60 000,00
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2022	31.12.2021
1. Środki pieniężne w kasie	214 114,83	-
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	22 151,30	-
3. Środki na rachunkach bankowych	503 493,04	888 314,94
Razem	739 759,17	888 314,94

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Akcje Serii A	seria A	04.11.2015	04.11.2015	10 000 000,00	10 000 000,00	0,10	100 000,00	86,21
2. Akcje Serii B	seria B	29.01.2021	29.01.2021	16 000 000,00	16 000 000,00	0,10	16 000,00	13,79
Razem				16 000 000,00	16 000 000,00		116 000,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 7

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

	31.12.2022	31.12.2021*
ZYSK / STRATA NETTO	2 442 904,01	1 184 226,99
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	2 442 904,01	1 184 226,99

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
Należności od pozostałych jednostek	1 003 010,42	-	3 623 781,53	-
krótkoterminowe	1 003 010,42	-	3 623 781,53	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	976 104,01	-	3 623 283,75	-
- do 12 miesięcy	976 104,01	-	1 492 551,70	-

Nota 8

Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 585,41	–	497,78	–
– inne należności	3 321,00	–	–	–

Nota 9

Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	6 628 780,96	1 431 208,74
krótkoterminowe	6 628 780,96	1 431 208,74
– z tytułu pożyczek i kredytów	4 347 753,94	1 091 628,07
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 965 822,72	38 834,50
– do 12 miesięcy	1 965 822,72	38 834,50
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	101 950,14	–
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	213 254,16	300 746,17

Nota 10

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	31.12.2022	31.12.2021
pożyczka udzielona	SESA 1 Sp.z o.o.	225 138,02	60 000,00

Nota 11

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanych zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
SESA 1 Spółka z o.o.	80	80	-9 371,53	-11 660,90

Nota 12

Liczba i wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw

Rodzaj papierów wartościowych lub praw	Liczba	Wartość
1. Obligacje	1	20 000,00

Nota 13

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
GBP	5,2957	5,4846
USD	4,4018	4,0600
EUR	4,6899	4,5994

Nota 14

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	3,20	–
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	2,00	2,00

Nota 14

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,20	–

Nota 15

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	31.12.2022	31.12.2021
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	308 117,30	–
1. Wynagrodzenie	308 117,30	–
Zarząd	308 117,30	–
RAZEM	308 117,30	–

Nota 16

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu		31.12.2022	31.12.2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	26.04.2023		18 000,00	12 000,00
Razem			18 000,00	–

Nota 17

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE DOTYCZY
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

Nota 18

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	31.12.2022		31.12.2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	–	32 370 364,00	–	17 465 145,70
– sprzedaż towarów	–	32 370 364,00	–	17 465 145,70
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	–	–	–	1 900,00
– pozostałe	–	–	–	1 900,00
RAZEM	–	32 370 364,00	–	17 467 045,70
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	–	23 335 555,97	–	–
– towary	–	23 335 555,97	–	17 467 045,70
Sprzedaż eksportowa	–	48 860,48	–	–
– towary	–	48 860,48	–	–
Sprzedaż wewnątrzzunijna	–	8 985 947,55	–	–
– towary	–	8 985 947,55	–	–

Nota 19**Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby**

	31.12.2022	31.12.2021
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	–	–
B. Koszty wg rodzajów	3 242 135,34	1 247 886,04
1. Amortyzacja	17 388,44	3 223,32
2. Zużycie materiałów i energii	271 517,49	52 620,42
3. Usługi obce	2 243 147,91	848 082,68
4. Podatki i opłaty, w tym:	12 951,99	182 143,33
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	526 902,31	122 097,14
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	65 934,23	10 185,75
– emerytalne	31 196,58	–
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	104 292,97	29 533,40
– podróże służbowe	2 674,85	29 533,40
– Ubezpieczenia	1 421,00	–
– reklama	93 455,12	–
– reprezentacja	6 742,00	–
RAZEM	3 242 135,34	1 247 886,04

Nota 20**Dane rozliczenia kręgu kosztów**

	31.12.2022	31.12.2021
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 817 143,65	14 662 874,72

Nota 21**Inne przychody operacyjne**

	31.12.2022	31.12.2021
Pozostałe, w tym:	21 141,64	726,37
1) przedawnione zobowiązania	5 881,55	–
2) inne	260,09	–
3) odszkodowania ugody	15 000,00	726,37
Inne przychody operacyjne RAZEM	21 141,64	726,37

Nota 22**Inne koszty operacyjne**

	31.12.2022	31.12.2021
Pozostałe, w tym:	121 624,17	3 680,18
1) koszty postępowania spornego	19 369,90	–
2) przedawnione należności	13 910,99	–
3) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	14 958,00	–
3) kary administracyjne	15 000,00	–
4) odszkodowania	5 000,00	3 680,18
	53 385,28	–
Inne koszty operacyjne RAZEM	121 624,17	3 680,18

Nota 23**Wybrane przychody finansowe**

	31.12.2022	31.12.2021
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	5 138,02	–
1) z tytułu udzielonych pożyczek	5 138,02	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	5 138,02	–
– od jednostek zależnych	5 138,02	–
II. Inne przychody finansowe razem	159 372,66	–
1) dodatnie różnice kursowe	159 372,66	–
– zrealizowane	159 372,66	–

Nota 24

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2022	31.12.2021
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	126 549,92	27 862,51
1) od kredytów i pożyczek	126 549,25	–
a) dla innych jednostek	126 549,25	–
2) pozostałe odsetki	0,67	27 862,51
a) dla innych jednostek	0,67	27 862,51
II. Inne koszty finansowe razem	187 437,23	48 546,63
1) ujemne różnice kursowe	155 278,32	48 546,63
– zrealizowane	92 157,34	48 546,63
– niezrealizowane	63 120,98	–
3) pozostałe, w tym:	32 158,91	–
– koszty obsługi kredytu	22 000,00	–
– Prowizja za zaangażowanie	10 158,91	–

Nota 25

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Pozostałe rezerwy, w tym:	–	26 000,00	–	–	26 000,00
krótkoterminowe	–	26 000,00	–	–	26 000,00
– rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	–	18 000,00	–	–	18 000,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	–	8 000,00	–	–	8 000,00
Razem	–	26 000,00	–	–	26 000,00

Nota 26

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2022	31.12.2021
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	20 260,09	236 531,17
1. VAT naliczony do odliczenia w następnych okresach	20 260,09	–
Koszty podniesienia kapitału	–	236 531,17
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	31 648,15	34 410,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	31 648,15	34 410,00
b) krótkoterminowe, w tym:	31 648,15	34 410,00
– zaliczki na sprzedaż	31 648,15	34 410,00

Nota 27

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	8 886,15	8 886,15
– nabycie	–	–	–	–	–	8 886,15	8 886,15
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	–	–	–	8 886,15	8 886,15

Nota 27

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Umorzenia na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	–	–	1 332,90	1 332,90
Umorzenia – zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Razem umorzenia na koniec okresu	–	–	–	–	–	1 332,90	1 332,90
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na koniec okresu	–	–	–	–	–	7 553,25	7 553,25
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	–	–	15,00	15,00

Nota 28

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	49 605,70	–	–	10 744,60	–	–	60 350,30
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	11 270,64	66 900,00	–	78 170,64
– nabycie	–	–	–	11 270,64	66 900,00	–	78 170,64
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– aktualizacja wartości	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	49 605,70	–	–	22 015,24	66 900,00	–	138 520,94
Umorzenie na początek okresu	–	–	–	3 760,56	–	–	3 760,56
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	10 480,54	5 575,00	–	16 055,54
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	–	14 241,10	5 575,00	–	19 816,10
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–

Nota 28

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	49 605,70	–	–	6 984,04	–	–	56 589,74
Wartość księgowa netto na koniec okresu	49 605,70	–	–	7 774,14	61 325,00	–	118 704,84
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	65,00	8,00	–	14,00

Nota 29

Zapasy

	31.12.2022	31.12.2021
Materiały	133 382,32	–
Półprodukty i produkty w toku	–	–
Produkty gotowe	–	–
Towary	11 466 698,74	3 899 818,75
Zaliczki na dostawy	714 591,40	356 770,47
RAZEM	12 314 672,46	2 125 359,39

Sporządzono Siedlce dnia 19.05.2023
(miejscowość) (data)