

UF Games S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2022

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
1. Dane identyfikujące jednostkę			
1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa	UF Games S.A.		
Województwo	Mazowieckie		
Powiat	warszawski		
Gmina	Warszawa		
Miejscowość	Warszawa		
1B. Adres			
Kod kraju	PL		
Województwo	Mazowieckie		
Powiat	warszawski		
Gmina	Warszawa		
Ulica	Marszałkowska		
Nr domu	87	Nr lokalu	102
Miejscowość	Warszawa		
Kod pocztowy	00-683		
Poczta	Warszawa		
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Kod PKD	5821Z		
1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji			
KRS	0000741352		
NIP	7010838085		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony			
Data od			
Data do			
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym			
Data od	01.01.2022		
Data do	31.12.2022		
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			
5. Założenie kontynuacji działalności			
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości			
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.			
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności			
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.			
5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności			
Nie dotyczy			
6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek			
6A. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:			
W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółek.			
6B. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)			
Nie dotyczy			

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Przy ustalaniu okresu amortyzacji bilansowej i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Zasady amortyzacji dla celów ustalenia podstawy opodatkowania wynikają z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych / fizycznych.

Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania i umarzone są w 100% w momencie zakupu.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są wg następujących stawek:

- autorskie prawa majątkowe 50%
- licencje 50%
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych 20%

Środki trwałe amortyzowane są wg następujących stawek:

- budynki 2,5%
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5%
- urządzenia techniczne i maszyny 7-30%
- środki transportu 20%
- inne środki trwałe 10-25%

Należności

Należności długoterminowe oraz należności krótkoterminowe, w tym należności z tytułu dostaw i usług wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Odpisy aktualizujące wartość należności są szacowane według poniższych zasad:

- dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – odpis do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
- dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeśli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – odpis w pełnej wysokości należności;
- dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – odpis do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem;
- dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – odpis do wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
- dla pozostałych należności, których ryzyko nieściągalności jest znaczne według indywidualnej oceny kierownika jednostki – odpis w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu,

Odpisy aktualizujące należności, zależnie od rodzaju danej należności, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Jeśli przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, ustanie, to równowartość kwoty, na którą wcześniej utworzono odpis, zwiększa wartość danej należności, a także odpowiednio pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe.

Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Zapasy wyceniane są według cen zakupu / nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Jednostka prowadzi działalność produkcyjną, dla której w przypadku „gier własnych” lub „koprodukcji”, poniesione koszty wytworzenia prezentowane są na zapasach w pozycji „produkcja w toku” do czasu rozpoczęcia sprzedaży (premiery).

Po premierze gry, koszty z konta 603 „produkcja w toku” są przenoszone na konto 601 „wyroby gotowe” □

W przypadku produktów gotowych koszt wytworzenia gier rozlicza się na koncie 711 do wysokości osiągniętego przychodu z ich sprzedaży w relacji 1:1. W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechu użytkowe lub przydatność, podlegają wahaniom kursów giełdowych lub obniżce cen spowodowanej konkurencją a także gdy zalegają dłużej niż jeden rok na skutek braku zbytu to ceny nabycia, zakupu lub koszty wytworzenia podlegają odpisom aktualizacyjnym do wysokości możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto.

Zobowiązania
<p>W bilansie zaprezentowano wszystkie zobowiązania wynikające z operacji dokonanych i dotyczących roku obrotowego. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Spółka jest zobowiązana do stosowania przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Rozporządzenie).</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, podatków oraz pozostałe zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.</p>
Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów
<p>Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. Rezerwa na koszty wynika z rozliczenia revenue share (podziału zysku) z kontrahentami. Spółka tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy i narzuty.</p> <p>Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka tworzy 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.</p> <p>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka ustala 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.</p> <p>Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku.</p>
7B. zasady ustalenia wyniku finansowego
<p>Na wynik finansowy netto składają się:</p> <ul style="list-style-type: none">- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;- wynik operacji finansowych;- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, <p>Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.</p> <p>Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek.</p>
7C. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego
<p>Sprawozdanie finansowe składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none">- bilansu,- rachunku zysków i strat,- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,- rachunek przepływów pieniężnych,- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. <p>Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.</p> <p>Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.</p>
7D. Pozostałe informacje
<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.</p> <p>Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie zaznaczono inaczej.</p> <p>Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone w Gdyni Al. Zwycięstwa 96/98 w języku polskim i w walucie polskiej.</p>

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe		1 627 849,06	1 742 683,09
I.	Wartości niematerialne i prawne		7 201,96	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1,2	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1,2	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1,2	7 201,96	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1,2	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1.	Środki trwałe		0,00	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
	d) środki transportu		0,00	0,00
	e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	4	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	4	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		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
	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		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
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 620 647,10	1 742 683,09
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12	0,00	34 407,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	12	1 620 647,10	1 708 276,09

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
B.	Aktywa obrotowe		1 282 039,96	1 783 931,11
I.	Zapasy		106 009,95	18 076,17
1.	Materiały	3	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	3	38 655,98	18 076,17
3.	Produkty gotowe	3	67 353,97	0,00
4.	Towary	3	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	3	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		277 253,63	157 718,25
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	64 607,09
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	64 607,09
	- do 12 miesięcy	4	0,00	64 607,09
	- powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
	b) inne	4	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		205 464,89	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		205 464,89	0,00
	- do 12 miesięcy	4	205 464,89	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
	b) inne	4	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		71 788,74	93 111,16
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	47 258,02
	- do 12 miesięcy	4	0,00	47 258,02
	- powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	4	71 788,74	43 393,14
	c) inne	4	0,00	2 460,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	4	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		661 147,39	1 364 655,16
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		661 147,39	1 364 655,16
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	5	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	5	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	5	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	5	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	5	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	5	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		661 147,39	1 364 655,16
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5	661 147,39	1 364 655,16
	- inne środki pieniężne	5	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	5	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	5	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	237 628,99	243 481,53
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D.	Udziały (akcje) własne			
	Aktywa razem		2 909 889,02	3 526 614,20

BILANS - PASYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny		2 326 541,11	3 075 322,56
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		345 000,00	345 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 364 823,43	1 364 598,57
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		885 000,00	885 000,00
	- zysk wypracowany w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
	- zysk wypracowany w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:		314 092,13	330 499,13
	- niepodzielone zyski w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
	- niepokryte straty poniesione w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
VI.	Zysk (strata) netto		302 625,55	1 035 224,86
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		583 347,91	451 291,64
I.	Rezerwy na zobowiązania		2 013,52	382 300,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10	573,66	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 439,86	0,00
	- długoterminowa	10	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	10	1 439,86	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	382 300,00
	- długoterminowe	10	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	10	0,00	382 300,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
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		0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	e) inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		581 334,39	68 991,64
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	46 536,34
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	46 536,34
	- do 12 miesięcy	11	0,00	46 536,34
	- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
	b) inne	11	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		43 621,77	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		43 621,77	0,00
	- do 12 miesięcy	11	43 621,77	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
	b) inne	11	0,00	0,00

BILANS - PASYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		537 712,62	22 455,30
	a) kredyty i pożyczki	11	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	11	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		486 454,06	4 934,45
	- do 12 miesięcy	11	486 454,06	4 934,45
	- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	11	42 075,29	9 184,94
	h) z tytułu wynagrodzeń	11	9 183,27	6 650,00
	i) inne	11	0,00	1 685,91
4.	Fundusze specjalne	11	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
Pasywa razem			2 909 889,02	3 526 614,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 931 208,91	4 253 416,42
	- od jednostek powiązanych	16	0,00	4 459 783,78
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16	2 936 756,66	4 459 783,78
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	17	-5 547,75	-206 367,36
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	17	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 595 203,52	3 131 779,62
I.	Amortyzacja	17	2 965,52	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	17	481,35	0,00
III.	Usługi obce	17	1 988 059,93	2 816 034,12
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	17	1 875,00	2 980,13
	- podatek akcyzowy	17	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	17	584 783,28	301 265,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17	17 038,44	11 500,12
	- emerytalne	17	7 782,35	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		336 005,39	1 121 636,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne		49,83	3,75
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18	0,00	0,00
II.	Dotacje	18	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	18	49,83	3,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 112,92	1 003,34
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	19	3 112,92	1 003,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		332 942,30	1 120 637,21
G.	Przychody finansowe		1 685,91	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	20	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	20	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	20	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	20	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	20	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	20	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	20	0,00	0,00
V.	Inne	20	1 685,91	0,00
H.	Koszty finansowe		69,00	1 906,35
I.	Odsetki, w tym:	21	69,00	535,13
	- dla jednostek powiązanych	21	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	21	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	21	0,00	0,00
IV.	Inne	21	0,00	1 371,22
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		334 559,21	1 118 730,86
J.	Podatek dochodowy	23, 24	31 933,66	83 506,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		302 625,55	1 035 224,86

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 075 322,56	2 799 097,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-16 407,00	0,00
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 058 915,56	2 799 097,70
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	345 000,00	345 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	345 000,00	345 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 364 598,57	1 347 072,53
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	224,86	17 526,04
	a) zwiększenie (z tytułu)	224,86	17 526,04
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	224,86	17 526,04
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 364 823,43	1 364 598,57
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycie środków trwałych podlegających aktualizacji		
	- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wniesienie dopłat wspólników		
	- kapitał rezerwowy na pokrycie udziałów (akcji) własnych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 365 723,99	1 107 025,17
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 365 723,99	1 107 025,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 365 723,99	1 107 025,17
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 035 224,86	776 526,04
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	224,86	17 526,04
	- przeznaczenie na ZFŚS		
	- wypłata dywidendy	1 035 000,00	759 000,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	330 499,13	330 499,13
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	16 407,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	16 407,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekta błędu roku 2021		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	16 407,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	314 092,13	330 499,13
6.	Wynik netto	302 625,55	1 035 224,86
	a) zysk netto	302 625,55	1 035 224,86
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 326 541,11	3 075 322,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 023 915,56	2 040 097,70

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	302 625,55	1 035 224,86
II.	Korekty razem	39 034,16	48 267,86
1.	Amortyzacja	2 965,52	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	-380 286,48	180 878,30
6.	Zmiana stanu zapasów	-87 933,78	-18 076,17
7.	Zmiana stanu należności	-119 535,38	-33 998,84
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	512 342,75	-280 571,96
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	127 888,53	200 036,53
10.	Inne korekty	-16 407,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	341 659,71	1 083 492,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II.	Wydatki	10 167,48	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 167,48	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-10 167,48	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
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	
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	
II.	Wydatki	1 035 000,00	757 314,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 035 000,00	757 314,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8.	Odsetki	0,00	
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-1 035 000,00	-757 314,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-703 507,77	326 178,72
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-703 507,77	326 178,72
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 364 655,16	1 038 476,44
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	661 147,39	1 364 655,16
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nota nr 1								
Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1.	Stan na dzień 31.12.2021							0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	10 167,48	0,00	0,00	0,00	10 167,48
	zakup			10 167,48				10 167,48
	przyjęcie z inwestycji							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	spadek, darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	przemieszczenia							0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	niedobory							0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	10 167,48	0,00	0,00	0,00	10 167,48

Nota nr 2								
Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1.	Stan na dzień 31.12.2021							0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	2 965,52	0,00	0,00	0,00	2 965,52
	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			2 965,52				2 965,52
	przemieszczenia							0,00
								0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
								0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	2 965,52	0,00	0,00	0,00	2 965,52
5.	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							
	Stan na dzień 31.12.2021							0,00
	Zwiększenia odpisów							0,00
	Zmniejszenia odpisów							0,00
	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	7 201,96	0,00	0,00	0,00	7 201,96

Nota nr 3									
Zapasy składników majątku obrotowego									
Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 31.12.2022					Stan na dzień 31.12.2021		
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	surowce					0,00			0,00
	pozostałe materiały					0,00			0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	38 655,98	0,00	38 655,98	18 076,17	0,00	18 076,17
				38 655,98		38 655,98	18 076,17		18 076,17
						0,00			0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	67 353,97	0,00	67 353,97	0,00	0,00	0,00
				67 353,97		67 353,97			0,00
						0,00			0,00
4.	Towary					0,00			0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi					0,00			0,00
	RAZEM	0,00	0,00	106 009,95	0,00	106 009,95	18 076,17	0,00	18 076,17

Zapasy BRUTTO według okresów zalegania

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania w dniach				Razem	Wysokość odpisów aktualiz.
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata		
1.	Materiały					0,00	
2.	Półprodukty i produkty w toku					0,00	
3.	Produkty gotowe					0,00	
4.	Towary					0,00	

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 4							
Należności							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022			Stan na dzień 31.12.2021		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
I.	Należności długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00		0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe ogółem:	277 253,63	0,00	277 253,63	157 718,25	0,00	157 718,25
1.	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	64 607,09	0,00	64 607,09
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	64 607,09	0,00	64 607,09
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00	64 607,09	0,00	64 607,09
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	inne		0,00	0,00		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	205 464,89	0,00	205 464,89	0,00	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	205 464,89	0,00	205 464,89	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	205 464,89	0,00	205 464,89		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	inne		0,00	0,00		0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek:	71 788,74	0,00	71 788,74	93 111,16	0,00	93 111,16
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	47 258,02	0,00	47 258,02
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00	47 258,02	0,00	47 258,02
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	71 788,74	0,00	71 788,74	43 393,14	0,00	43 393,14
	inne		0,00	0,00	2 460,00	0,00	2 460,00
	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00		0,00	0,00
	- w tym z tyt. dost. i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

Nota nr 5							
Inwestycje krótkoterminowe							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022			Stan na dzień 31.12.2021		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący
	Inwestycje krótkoterminowe	661 147,39	0,00	661 147,39	1 364 655,16	0,00	1 364 655,16
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	661 147,39	0,00	661 147,39	1 364 655,16	0,00	1 364 655,16
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	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 krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	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 krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	661 147,39	0,00	661 147,39	1 364 655,16	0,00	1 364 655,16
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	661 147,39		661 147,39	1 364 655,16		1 364 655,16
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

Nota nr 6			
Zmiany w stanie kapitałów /funduszy zapasowych i rezerwowych			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	
1.	Zmiany w stanie kapitału/funduszu podstawowego	Stan na dzień 31.12.2021	345 000,00
		a zwiększenie (z tytułu)	0,00
		- wydania udziałów /emisji akcji	
		-	
		-	
		b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- umorzenia udziałów / akcji	
		-	
		-	
			Stan na dzień 31.12.2022
2.	Zmiany w stanie kapitału/funduszu zapasowego	Stan na dzień 31.12.2021	1 364 598,57
		a zwiększenie (z tytułu)	224,86
		- wydania udziałów / emisji akcji powyżej wartości nominalnej	
		- z podziału zysku (ustawowo)	
		- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	224,86
		- z kapitału z aktualizacji wyceny	
		-	
		b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- pokrycia straty	
		-	
	-		
	Stan na dzień 31.12.2022	1 364 823,43	
3.	Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	Stan na dzień 31.12.2021	
		a zwiększenie (z tytułu)	0,00
		- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych	
		-	
		-	
		b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- przeszacowanie inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych	
		- zbycie środków trwałych podlegających aktualizacji	
		-	
		-	
	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	
4.	Zmiany w stanie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	Stan na dzień 31.12.2021	0,00
		a zwiększenie (z tytułu)	0,00

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

		- wniesienie dopłat wspólników	
		- kapitał rezerwowany na pokrycie udziałów (akcji) własnych	
		-	
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		-	
		-	
		Stan na dzień 31.12.2022	0,00
5.	Zysk / Strata z lat ubiegłych	Stan na dzień 31.12.2021	330 499,13
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00
		- przeniesienie niepodzielonego wyniku z roku ubiegłego	
		- korekta błędu roku 2021	
		-	
	b	zmniejszenie (z tytułu)	16 407,00
		- przeznaczenie na kapitał zapasowy	
		- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	
		- korekta błędu roku 2021	16 407,00
		Stan na dzień 31.12.2022	314 092,13
6.	Zysk / Strata netto	Stan na dzień 31.12.2021	1 035 224,86
		Stan na dzień 31.12.2022	302 625,55
7.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	Stan na dzień 31.12.2021	
		Stan na dzień 31.12.2022	
8.	Kapitał własny na BO	Stan na dzień 31.12.2021	3 075 322,56
	Kapitał własny na BZ	Stan na dzień 31.12.2022	2 326 541,11

Nota nr 7						
<i>Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych</i>						
Lp.	Wyszczególnienie	Akcje				Razem
		seria A	seria B	seria C	seria ...	
1.	Wartość nominalna jednej akcji	0,10	0,10	0,10		x
2.	Wartość emisyjna jednej akcji	0,10	1,66	6,00		x
3.	Ilość akcji w emisji (serii)	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
4.	Podział akcji z danej serii	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
	– uprzywilejowane (szt.)					0,00
	– zwykłe (szt.)	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
5.	Podział akcji z danej serii					0,00
	– imienne, w tym:					0,00
	<i>Imię Nazwisko</i>					0,00
	<i>Firma</i>					0,00
						0,00
						0,00
	– na okaziciela	3 000 000,00	300 000,00	150 000,00		3 450 000,00
6.	Rodzaj uprzywilejowanych akcji					0,00
	– w zakresie praw głosu (szt.)					0,00
	– w zakresie dywidendy (szt.)					0,00
	– pozostałe (szt.)					0,00
7.	Wartość nominalna serii	300 000,00	30 000,00	15 000,00		345 000,00
8.	Sposób pokrycia akcji					0,00
	– gotówka	300 000,00	30 000,00	15 000,00		345 000,00
	– aport					0,00
9.	Data rejestracji	6.8.2018	2.4.2019	13.10.2020		x

Nota nr 8						
<i>Dane o strukturze własności kapitału podstawowego</i>						
Lp.	Wyszczególnienie udziałowców / wspólników	Liczba udziałów	Liczba głosów	Wartość nominalna udziałów / wkładów	Udział w kapitale podstawowym (%)	Udział w dywidendzie / zysku (%)
1.	Forever Entertainment S.A.	1560000	1560000	156 000,00	45,22	45,22
2.	Ultimate Games S.A.	1105250	1105250	110 525,00	32,04	32,04
3.	Jakub Trzebiński	181500	181500	18 150,00	5,26	5,26
4.	Pozostali	603250	603250	60 325,00	17,48	17,48
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						

Nota nr 9		
<i>Propozycje podziału zysku netto lub pokrycia straty netto za rok obrotowy</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Podwyższenie kapitału podstawowego / Pokrycie straty poprzez obniżenie kapitału podstawowego*	
2.	Wypłata dywidendy	
3.	Odpis na kapitał zapasowy.	302 625,55
4.	Pokrycie straty z lat ubiegłych / z kapitału zapasowego *	
5.	Pozostałe odpisy - darowizny	
6.	Strata netto zostanie pokryta z zysków wypracowanych w kolejnych okresach obrotowych	
	Zysk netto	302 625,55

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 10							
<i>Zmiany w stanie rezerw</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1.	Stan na dzień 31.12.2021					382 300,00	382 300,00
2.	Zwiększenia	573,66	0,00	1 439,86	0,00	0,00	2 013,52
	zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	573,66		1 439,86			2 013,52
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	382 300,00	382 300,00
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
	wykorzystanie rezerw					382 300,00	382 300,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
							0,00
4.	Stan na dzień 31.12.2022	573,66	0,00	1 439,86	0,00	0,00	2 013,52
w tym wg KSR 6 (I.1.4.):							
1.	Stan na dzień 31.12.2021	x	0,00	0,00	0,00	382 300,00	382 300,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne (art. 39.2.2)	x	0,00	0,00			0,00
	Rezerwy (art. 35d)	x	0,00	0,00		382 300,00	382 300,00
2.	Stan na dzień 31.12.2022	x	0,00	1 439,86	0,00	0,00	1 439,86
	Rozliczenia międzyokresowe bierne (art. 39.2.2)	x	0,00	1 439,86			1 439,86
	Rezerwy (art. 35d)	x	0,00	0,00			0,00

Nota nr 11									
Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022	Struktura wiekowa					
				Nieprzetermino- wane	Zobowiązania przeterminowane				
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
I.	Wobec jednostek powiązanych	46 536,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	46 536,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	46 536,34	0,00						
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2.	inne		0,00						
II.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	43 621,77	19 959,30	23 662,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	43 621,77	19 959,30	23 662,47	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		43 621,77	19 959,30	23 662,47				
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2.	inne		0,00						
III.	Wobec pozostałych jednostek	22 455,30	537 712,62	524 931,71	12 780,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	kredyty i pożyczki		0,00						
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00						
3.	inne zobowiązania finansowe		0,00						
4.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 934,45	486 454,06	473 673,15	12 780,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	4 934,45	486 454,06	473 673,15	12 780,91				
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
5.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00						
6.	zobowiązania wekslowe		0,00						
7.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	9 184,94	42 075,29	42 075,29					
8.	z tytułu wynagrodzeń	6 650,00	9 183,27	9 183,27					
9.	inne	1 685,91	0,00						
IV.	Fundusze specjalne		0,00						
	RAZEM	68 991,64	581 334,39	544 891,01	36 443,38	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 12			
<i>Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		34 407,00
2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 620 647,10	1 708 276,09
	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
	Remonty środków trwałych		
	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
	Koszty rozliczenia usług długoterminowych 646	1 620 647,10	1 708 276,09
	Koszty prac rozwojowych		
	RAZEM	1 620 647,10	1 742 683,09

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 13			
<i>Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
1.	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
2.	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
3.	Ubezpieczenia majątkowe		
4.	Remonty środków trwałych		
5.	Prenumeraty		
6.	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
7.	Koszty rozliczenia usługi krótkoterminowej 646	237 628,99	243 481,53
8.	Koszty prac rozwojowych		
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
	RAZEM	237 628,99	243 481,53

Nota nr 14				
<i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	pozycja w bilansie	Stan na dzień 31.12.2021
1.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	0,00		0,00
	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami			
	Inne rezerwy na przewidywane koszty			
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	1 439,86		0,00
	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - bierne RMK	0,00		0,00
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu realizacji przedsięwzięć deweloperskich	0,00		0,00
	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
	Rezerwy na premie			
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami	1 439,86		
	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem			
	RAZEM	1 439,86		0,00

Nota nr 15					
Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania (w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa pozycji w bilansie	Pozycja w bilansie	Kwota
AKTYWA					
1.	Należności z tytułu pożyczki udzielonej jednostce powiązanej		Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	A.III.1.	
			Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych - inne	B.II.1.b)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu rozliczenia produkcji gier		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	A.V.2.	1 620 647,10
			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.IV.	237 628,99
3.					
PASYWA					
1.	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki powiązanej		Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	B.II.1.	
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych - inne	B.III.1.a)	
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki pozostałej		Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	
3.	Zobowiązania z tytułu kredytu		Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	
4.					

Nota nr 16								
Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)								
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022				1.01-31.12.2021		
		Kraj	Eksport	Ogółem	w tym : wyłączone z opodatkowania	Kraj	Eksport	Ogółem
	RAZEM przychody ze sprzedaży w tym:	2 936 756,66	0,00	2 936 756,66	0,00	4 459 783,78	0,00	4 459 783,78
	- od jednostek powiązanych			0,00		4 459 783,78		4 459 783,78
1.	Przychody ze sprzedaży produktów w tym :	2 936 756,66	0,00	2 936 756,66	0,00	4 459 783,78	0,00	4 459 783,78
	Działalność usługowa	2 936 756,66		2 936 756,66		4 459 783,78		4 459 783,78
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
3.	Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 17				
Koszty w układzie rodzajowym				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2021
I.	Koszty według rodzajów	x	x	x
1.	Amortyzacja	2 965,52		
2.	Zużycie materiałów i energii	481,35		
3.	Usługi obce:	1 988 059,93	192 048,15	2 816 034,12
	koszty RS (podział zysków)	1 666 265,39		
	usługi związane z produkcją	150 000,00		
	czynsze i opłaty dzierżawne	1 200,00		1 000,00
	pozostałe	170 594,54	192 048,15	2 815 034,12
4.	Podatki i opłaty, w tym:	1 875,00		2 980,13
	- podatek akcyzowy			
5.	Wynagrodzenia	584 783,28	8 921,75	301 265,25
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17 038,44	876,08	11 500,12
	- emerytalne	7 782,35	119,06	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe:	0,00	0,00	0,00
	ubezpieczenia			
	koszty reprezentacji i reklamy publicznej			
	podróże służbowe			
	pozostałe			
	RAZEM koszty wg rodzajów	2 595 203,52	201 845,98	3 131 779,62
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Zmiana stanu produktów +/-	-5 547,75	0,00	-206 367,36
1.	produkty gotowe			
2.	produkcja niezakończona	-5 547,75		-206 367,36
3.	rozliczenia międzyokresowe kosztów			
	RAZEM koszty okresu w układzie rodzajowym	2 600 751,27	201 845,98	3 338 146,98

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 18				
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2021
I.	ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1.	Zysk ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2.	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
II.	DOTACJE	0,00	0,00	0,00
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	49,83	0,00	3,75
1.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania			
2.	Przedawnione zobowiązania			
3.	Wyegzekwowane odpisane należności			
4.	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			
5.	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności			
6.	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty			
7.	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy			
8.	Różnice inwentaryzacyjne			
9.	Nadwyżki pieniężne			
10.	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
11.	Różnice z zaokrągleń	49,83		3,75
12.	Zwrot zapłaconych podatków			
13.	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności			
14.	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
15.				
	RAZEM	49,83	0,00	3,75

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 19				
Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2021
I.	STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1.	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2.	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
3.	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
1.	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
2.	utrata wartości zapasów			
3.	utrata wartości należności			
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE	3 112,92	3 110,70	1 003,34
1.	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne			
2.	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego			
3.	Niezawinione niedobory środków trwałych			
4.	VAT od niedoborów i szkód podlegających korekcie jako VAT naliczony			1 003,34
5.	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			
6.	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego			
7.	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych			
	Uzgodnienie konta vat z lat poprzednich	3 112,92	3 110,70	
	RAZEM	3 112,92	3 110,70	1 003,34

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 20				
<i>Przychody finansowe</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2021
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, w tym:	0,00	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	od jednostek pozostałych w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	ODSETKI, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych			
1.	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
2.	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
3.	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
III.	ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
1.	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2.	Zysk ze zbycia udziałów			
3.	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
V.	INNE	1 685,91	0,00	0,00
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
	Przychody z tytułu różnic kursowych			
	Koszty z tytułu różnic kursowych			
2.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3.	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
	Inne uzgodnienie kont	1 685,91		
	RAZEM	1 685,91	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 21				
<i>Koszty finansowe</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2021
I.	ODSETKI, w tym:	69,00	69,00	535,13
	- dla jednostek powiązanych			
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
2.	Odsetki od kredytów	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
3.	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek			
4.	Odsetki od obligacji własnych	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	niezapłacone			
5.	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	0,00	0,00	6,13
	zapłacone			6,13
	niezapłacone			0,00
6.	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku			
7.	Odsetki od zobowiązań budżetowych	69,00	69,00	529,00
II.	STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
1.	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2.	Strata na sprzedaży udziałów			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE	0,00	0,00	1 371,22
1.	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
	Przychody z tytułu różnic kursowych			
	Koszty z tytułu różnic kursowych			
2.	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
	Inne uzgodnienie kont			1 371,22
	RAZEM	69,00	69,00	1 906,35

Nota nr 22			
<i>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w bieżącym roku obrotowym	Nakłady planowane
1.	Wartości niematerialne i prawne	10 167,48	
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		
	– na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
	– na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 23									
Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022					Stan na dzień 31.12.2021		
		Wartość	Z zysków kapitałowych	Z innych przychodów	Wartość	Z zysków kapitałowych	Z innych przychodów		
I.	Zysk (strata) brutto	334 559,21		334 559,21	1 118 730,86		1 118 730,86		
1.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	0,00			0,00				
2.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00				
3.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00				
4.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	29 109,89		0,00	29 109,89	2 649,25	0,00		2 649,25
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	Koszty debiutu na NK	12 25 930,19	4	4			25 930,19	0,00	
	Odsetki budżetowe	16 69,00	1	21			69,00	618,20	618,20
	Pozostałe	16 3 110,70	1				3 110,70	2 031,05	2 031,05
5.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	175 915,79		0,00	175 915,79	1 140 740,44	0,00		1 140 740,44
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	wynagrodzenia	16 7 701,84	1	57			7 701,84	7 900,84	7 900,84
	ZUS	15 656,13	4h				656,13	934,58	934,58
	Rezerwa na koszty	16 166 117,96	1	27			166 117,96	1 131 905,02	1 131 905,02
	Rezerwa urlopową + narzuty	16 1 439,86	1	27			1 439,86	0,00	
6.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	391 135,42		0,00	391 135,42	967 123,89	0,00		967 123,89
	w tym:		art.	ust.	pkt	lit.			
	wynagrodzenia	16 7 900,84	1	57			7 900,84	0,00	
	ZUS	15 934,58	4h				934,58	950,22	950,22
	Rozwiązanie rezerw	12 382 300,00	1	5s			382 300,00	951 026,72	951 026,72
	Pozostałe	16 0,00	1				0,00	15 146,95	15 146,95
7.	Strata z lat ubiegłych	0,00						0,00	
8.	Inne zmiany podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym (+/-)	0,00						0,00	
II.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	148 449,00		0,00	148 449,00	1 294 997,00	0,00		1 294 997,00
	Procent podatku dochodowego	x		9%	9%	x	9%	9%	9%
III.	Podatek dochodowy	13 360,00		0,00	13 360,00	116 550,00	0,00		116 550,00

Nota nr 24		
<i>Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	34 407,00
	Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 833,34
	Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 407,00
2.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	15 833,34
3.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	
	Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
	Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
4.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	0,00
5.	Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:	18 573,66
	wykazana w rachunku zysków i strat	18 573,66
	odniesiona na kapitał własny	

Nota nr 25			
<i>Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2022	1.01-31.12.2021
1.	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni		
2.	Pracownicy pośrednio produkcyjni		
3.	Pozostali	6	0
4.	Stanowiska nierobotnicze		
RAZEM		6	0

Nota nr 26			
<i>Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto za rok obrotowy	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Organ zarządzający	411 746,51	
2.	Organ nadzorujący	66 907,56	
3.	Organ administrujący		
	RAZEM	478 654,07	0,00
<i>Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania	
		wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
3.	Byli członkowie organu administrującego		
	RAZEM	0,00	0,00

Nota nr 28		
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu - poz. B III. c)	661 147,39
a.	zmiana stanu środków pieniężnych wywołana różnicami kursowymi	
b.	przeklasyfikowanie składników krótkoterminowych pomiędzy aktywami finansowymi (poz. B.III.1.a) i b) a środkami pieniężnymi (poz. III.B.1.c))	
2.	Środki pieniężne na koniec okresu według rachunku przepływów pieniężnych - poz. G	661 147,39

Struktura środków pieniężnych na koniec okresu		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
	Środki pieniężne razem	661 147,39
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	661 147,39
a.	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	
2.	Środki pieniężne w kasie	
3.	Inne środki pieniężne	
4.	Inne aktywa pieniężne	

Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych		
A.II.1.	Amortyzacja	2 965,52
A.II.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw	-380 286,48
	- zmiana stanu według bilansu	-380 286,48
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów	-87 933,78
	- zmiana stanu według bilansu	-87 933,78
A.II.7.	Zmiana stanu należności	-119 535,38
	- zmiana stanu według bilansu, poz. A. III i B. II	-119 535,38
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	512 342,75
	- zmiana stanu według bilansu	512 342,75
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	127 888,53
	- zmiana stanu według bilansu	127 888,53
	- czynne (wzrost stanu ze znakiem minus, zmniejszenie ze znakiem plus)	127 888,53
A.II.10.	Inne korekty	-16 407,00
	-korekta wyniku roku 2021	-16 407,00

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 - dodatkowe informacje i objaśnienia

	B.I.1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
	B.I.2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
	B.I.3.	Zbycie aktywów finansowych	0,00
	B.I.4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
	B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 167,48
		-nabycie WNiP	10 167,48
	B.II.2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
	B.II.3.	Nabycie aktywów finansowych	0,00
	B.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
	C.I.1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
	C.I.2.	Kredyty i pożyczki	0,00
	C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
	C.I.4.	Inne wpływy finansowe	0,00
	C.II.1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
	C.II.2.	Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	1 035 000,00
		-dywidenda	1 035 000,00
	C.II.3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
	C.II.4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
	C.II.5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
	C.II.6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
	C.II.7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
	C.II.8.	Odsetki	0,00
	C.II.9.	Inne wydatki finansowe	0,00

Nota nr 29

***Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz
zmiany polityki rachunkowości***

1. **Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**
W roku 2021 omyłkowo została zaprezentowana wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 34 407,00 zł. Wartość powinna być niższa o 16 407,00 zł i winna wynosić 18 000,00 zł a wynik finansowy netto powinien być niższy wynieść 1 018 817,86 zł.
2. **Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**
Nie dotyczy
3. **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**
W Sprawozdaniu Finansowym roku 2021 omyłko ujęto transakcje z jednostkami stowarzyszonymi jako transakcje z
4. **Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**
Nie dotyczy

Nota nr 30

Pozostałe informacje

1. **Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki - opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu eliminację niepewności**
Nie dotyczy
2. **Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**
Nie dotyczy
3. **Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy**
Nie dotyczy
4. **Inne informacje istotne dla Jednostki**
Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. bilans**
- 3. rachunek zysków i strat**
- 4. rachunek przepływów pieniężnych**
- 5. zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 6. dodatkowe informacje i objaśnienia**

Sprawozdanie finansowe podpisuje osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz Kierownik Jednostki (jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy – wszyscy członkowie tego organu)