

Partnerzy
merytoryczni:[Przeglądarka sprawozdań finansowych](#)[Kontakt](#)[Zaloguj się](#)Plik XML: No file chosen

Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2023-01-01](#)Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2023-12-31](#)Data sporządzenia sprawozdania finansowego: [2024-05-20](#)

KodSprawozdania:

kodSystemowy: [SFJINZ \(1\)](#)wersjaSchemy: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)WariantSprawozdania: [1](#)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: [RADIOTECHNIKA MARKETING SP. Z O.O.](#)

Siedziba:

Województwo: [DOLNOŚLĄSKIE](#)Powiat: [WROCLAWSKI](#)Gmina: [KĄTY WROCLAWSKIE](#)Miejscowość: [PIETRZYKOWICE](#)

Adres:

Adres:

Kraj: [PL](#)Województwo: [DOLNOŚLĄSKIE](#)Powiat: [WROCLAWSKI](#)Gmina: [KĄTY WROCLAWSKIE](#)Nazwa ulicy: [FABRYCZNA](#)Numer budynku: [20](#)Nazwa miejscowości: [PIETRZYKOWICE](#)Kod pocztowy: [55-080](#)Nazwa urzędu pocztowego: [KĄTY WROCLAWSKIE](#)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

[4690Z](#)

Identyfikator podatkowy NIP: 8980016823

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000081342

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: 2023-01-01

DataDo: 2023-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych : False

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: True

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: True

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),:

1. Rzeczowe Aktywa Trwałe Środki Trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł i planowanym okresie użytkowania powyżej 1 roku amortyzuje się metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym oddano składniki majątkowe do eksploatacji, wg przewidywanego okresu ich ekonomicznej użyteczności. Składniki majątkowe o niskiej wartości tj. do 3 500,00 zł są uznawane za wyposażenie i odpisywane jednorazowo w koszty. W uzasadnionych przypadkach, decyzją kierownika jednostki, dopuszcza się wprowadzenie do ewidencji środków trwałych składników majątku o wartości poniżej 3 500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Opisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową i uwzględniają ekonomiczne zużycie. Spółka nie dokonywała odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych oraz WNIP. 2. Aktywa obrotowe. Dla składników aktywów obrotowych takich jak: materiały, towary, wyroby gotowe, prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Materiały i towary wyceniane są wg cen nabycia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Wartość materiałów i towarów na dzień bilansowy pomniejszana jest o odpisy aktualizujące. Wyroby gotowe i półprodukty wyceniane są wg technicznego kosztu wytworzenia nie wyższego od cen ich sprzedaży netto. Na dzień bilansowy wartość wyrobów gotowych i półproduktów pomniejszana jest o odpisy aktualizujące. Dla rozchodów wymienionych składników stosowana jest ewidencja FIFO. Jednostka tworzy odpisy aktualizujące na zapasy zalegające powyżej 5 lat na dzień bilansowy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmowane w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: - faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji- w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego. Zapłaty należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych, wycenia się po kursie średnim, ogłoszonym przez NBP dla danej waluty w dniu poprzedzającym dzień przeprowadzenia operacji. Na dzień bilansowy wycenia się należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych po kursie średnim NBP na ostatni roboczy dzień roku kalendarzowego. Należności i zobowiązania wyrażone w PLN na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej do zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Jednostka tworzy odpisy aktualizujące na należności przeterminowane powyżej 1 roku na dzień bilansowy. Zakup dewiz odbywają po kursie rzeczywistym. Przychody do kas walutowych wg kursu, po których były zaewidencjonowane na rachunkach bankowych. Rozchody z banków i kas wyceniane wg kursu średniego NBP obowiązującego na dzień przeprowadzenia operacji. Wycena środków pieniężnych i rozliczenie różnic kursowych od własnych środków pieniężnych odbywa się okresach kwartalnych. 3. Leasing – jednostka zawiera umowy leasingu operacyjnego, które zgodnie z art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości traktowane są jak leasing finansowy a mianowicie jednostka jako korzystający, przyjęte do użytkowania środki trwałe zalicza do swoich aktywów trwałych. Podział na część ka

pitałową i odsetkową odbywa się oparciu o harmonogramy spłat. Środki trwałe w ramach umów leasingowych są amortyzowane metodą liniową zgodnie z okresem trwania umowy leasingowej. Jednostka tworzy rezerwy: a) z tytułu odroczonego podatku dochodowego – zgodnie z zasadą ostrożności rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w najwyższej kwocie, aktywa z tytułu podatku dochodowego w najniższej kwocie. Rezerwa i aktyw z tytułu odroczonego podatku dochodowego są wykazywane w bilansie oddzielnie b) na niewykorzystane urlopy pracowników produkcyjnych c) na odprawy emerytalne w oparciu o wycenę aktuariusza

ustalenia wyniku finansowego:

Przychody z tytułu sprzedaży wyrobów gotowych i towarów rozpoznawane są w dacie wystawienia faktury, która odpowiada dacie wydania i przejścia ryzyka na klienta. Przychody ze sprzedaży usług rozpoznawane są w dacie wystawienia faktury, która odpowiada dacie wykonania usługi. Koszty rozpoznawane są zgodnie z zasadą memoriału. Różnice kursowe z operacji gospodarczych spółka ujmując wg, bilansowej metody rozliczania różnic kursowych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dn. 29.04.1994 o rachunkowości, zgodnie z zał 1 do ustawy. Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

Bilans:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	111 728 020,27	90 539 282,71
A. Aktywa trwałe	28 937 879,85	26 487 953,74
I. Wartości niematerialne i prawne	76 422,43	50 238,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 295,56	23 380,79
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	75 126,87	26 857,96
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 055 972,02	25 086 914,84
1. Środki trwałe	26 558 848,37	25 077 808,84
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 190 785,04	1 232 108,37
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 685 274,78	19 100 870,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 858 674,70	3 837 890,54
d) środki transportu	908 951,37	414 813,55
e) inne środki trwałe	1 915 162,48	492 125,56
2. Środki trwałe w budowie	1 120 468,83	9 106,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	376 654,82	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	82 707,22	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	82 707,22	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	82 707,22	0,00
– udziały lub akcje	82 707,22	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	722 778,18	1 350 800,15
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	706 992,00	1 090 980,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 786,18	259 820,15
B. Aktywa obrotowe	82 790 140,42	64 051 328,97
I. Zapasy	59 463 509,11	43 907 207,91
1. Materiały	28 739 884,06	18 750 604,87
2. Półprodukty i produkty w toku	9 155 684,43	6 647 395,40
3. Produkty gotowe	4 284 792,10	2 830 674,89
4. Towary	17 121 278,97	15 644 468,90
5. Zaliczki na dostawy i usługi	161 869,55	34 063,85
II. Należności krótkoterminowe	21 004 681,68	19 459 739,14
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	21 004 681,68	19 459 739,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 905 265,32	19 156 871,64
– do 12 miesięcy	0,00	19 156 871,64
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 397,01	300 571,78
c) inne	13 019,35	2 295,72
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 447 815,21	262 795,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 447 815,21	262 795,12
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 447 815,21	262 795,12
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	262 795,12
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	874 134,42	421 586,80
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	111 728 020,27	90 539 282,71
A. Kapitał (fundusz) własny	79 518 220,43	69 960 319,49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	102 000,00	102 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	68 858 319,49	63 351 733,54
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	10 557 900,94	6 506 585,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 209 799,84	20 578 963,22
I. Rezerwy na zobowiązania	2 684 855,56	2 160 588,53
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	840 291,00	822 055,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 844 564,56	1 338 533,53
– długoterminowa	343 950,86	247 987,51
– krótkoterminowa	1 500 613,70	1 090 546,02
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 124 344,74	94 224,06
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	1 124 344,74	94 224,06
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 124 344,74	94 224,06
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 400 599,54	18 152 524,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	28 370 011,99	18 108 350,35
a) kredyty i pożyczki	5 436 637,19	1 514 896,26
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	592 057,81	123 276,80
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 338 640,84	9 629 786,31
– do 12 miesięcy	10 338 640,84	9 629 786,31
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4 569 287,68	1 723 487,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 430 849,27	3 674 664,06
h) z tytułu wynagrodzeń	1 940 241,85	1 413 842,64
i) inne	62 297,35	28 397,28
4. Fundusze specjalne	30 587,55	44 173,65
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	171 626,63
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	171 626,63
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	153 195 983,47	111 600 875,94
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	80 928 094,47	54 733 491,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 524 495,46	3 509 464,20
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	12 209 788,29	7 208 405,61
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	56 533 605,25	46 149 514,42
B. Koszty działalności operacyjnej	140 629 198,63	106 025 443,68
I. Amortyzacja	1 898 751,69	2 616 737,64
II. Zużycie materiałów i energii	53 801 023,77	36 299 374,82
III. Usługi obce	4 839 389,30	4 132 333,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	576 450,31	516 974,77
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	30 876 994,45	22 973 834,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 674 250,15	5 786 442,49
– emerytalne	2 746 019,26	2 037 479,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 451 847,74	1 383 392,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 510 491,22	32 316 353,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	12 566 784,84	5 575 432,26

D. Pozostałe przychody operacyjne	1 158 340,13	2 686 395,41
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 547,72	92 405,68
II. Dotacje	619 935,60	2 251 704,08
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	435 884,64	209 759,61
IV. Inne przychody operacyjne	99 972,17	132 526,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 833 250,54	712 992,74
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 073 879,06	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	626 022,65	429 743,94
III. Inne koszty operacyjne	133 348,83	283 248,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	11 891 874,43	7 548 834,93
G. Przychody finansowe	348 957,05	138 861,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	75 076,14	15 104,20
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	273 880,91	123 757,57
H. Koszty finansowe	316 904,54	129 911,75
I. Odsetki, w tym:	250 758,20	94 429,59
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	66 146,34	35 482,16
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	11 923 926,94	7 557 784,95
J. Podatek dochodowy	1 366 026,00	1 051 199,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	10 557 900,94	6 506 585,95

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	69 960 319,49	64 453 733,54
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	102 000,00	102 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	102 000,00	102 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	63 351 733,54	59 942 980,86
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 506 585,95	3 408 752,68
a) zwiększenie (z tytułu)	5 506 585,95	3 408 752,68
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	5 506 585,95	3 408 752,68
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	68 858 319,49	63 351 733,54

3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 506 585,95	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 506 585,95	4 408 752,68
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	6 506 585,95	4 408 752,68
podział zysku na kapitał zapasowy	5 506 585,95	3 408 752,68
wypłata dywidendy	1 000 000,00	1 000 000,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	10 557 900,94	6 506 585,95
a) zysk netto	10 557 900,94	6 506 585,95
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	79 518 220,43	69 960 319,49
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	79 518 220,43	68 960 319,49

Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	10 557 900,94	6 506 585,95
II. Korekty razem	-7 801 556,09	-12 302 903,17
1. Amortyzacja	1 898 751,69	2 616 737,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 841,55	6 025,13
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	306 376,06	87 005,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	988 624,12	-92 405,68
5. Zmiana stanu rezerw	524 267,03	30 555,11
6. Zmiana stanu zapasów	-15 556 301,20	-10 249 841,93
7. Zmiana stanu należności	-1 544 942,54	-6 394 468,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 857 553,60	3 911 750,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-274 043,30	-2 218 261,49
10. Inne korekty	0,00	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 756 344,85	-5 796 317,22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	282 153,62	2 592 405,68
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 262,60	92 405,68
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	277 891,02	2 500 000,00
II. Wydatki	3 608 001,70	876 828,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 608 001,70	876 828,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 325 848,08	1 715 577,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 921 740,93	3 010 337,72
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 921 740,93	1 514 896,26
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	1 495 441,46
II. Wydatki	2 169 059,16	2 757 979,72
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 000 000,00	810 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	1 600 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	862 683,10	260 973,74
8. Odsetki	306 376,06	87 005,98
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 752 681,77	252 358,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 183 178,54	-3 828 382,01
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 185 020,09	-3 834 407,14
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 841,55	6 025,13
F. Środki pieniężne na początek okresu	276 367,97	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 459 546,51	-3 828 382,01
– o ograniczonej możliwości dysponowania	240 542,62	64 843,50

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [Zalacznik_nr_1_Dodatkowe_informacje_i_objasnienia](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [RM_Informacja_dodatkowa_2024.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [RM_Informacja_dodatkowa_2024.pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
	Wartość łączna	Wartość łączna
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	11 923 926,94	7 557 784,95
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	611 935,60	2 251 704,08
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	2 386 542,53	211 903,61
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 144,00	777,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 070 595,69	5 010 341,75
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 183 689,78	1 343 820,45
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	834 488,40	755 975,36
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	8 059 613,18	4 511 106,28
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 287 776,70	6 182 034,82
K. Podatek dochodowy	1 194 678,00	1 174 587,00

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021 r.	3 205 023,91	0,00	2 230 993,46	0,00	5 436 017,37
Zwiększenia:	31 094,73	0,00	0,00	0,00	31 094,73
- zakup	31 094,73				31 094,73
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2022 r.	3 236 118,64	0,00	2 230 993,46	0,00	5 467 112,10
Zwiększenia:	0,00	0,00	121 686,30	0,00	121 686,30
- zakup			121 686,30		121 686,30
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2023 r.	3 236 118,64	0,00	2 352 679,76	0,00	5 588 798,40
Umorzenie					
BZ 31.12.2021 r.	2 899 906,91	0,00	1 955 732,14	0,00	4 855 639,05
Zwiększenia:	312 830,94	0,00	248 403,36	0,00	561 234,30
- amortyzacja	312 830,94		248 403,36		561 234,30
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2022 r.	3 212 737,85	0,00	2 204 135,50	0,00	5 416 873,35
Zwiększenia:	22 085,23	0,00	73 417,39	0,00	95 502,62
- amortyzacja	22 085,23		73 417,39		95 502,62
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2023 r.	3 234 823,08	0,00	2 277 552,89	0,00	5 512 375,97
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2022 r.	23 380,79	0,00	26 857,96	0,00	50 238,75
BZ 31.12.2023 r.	1 295,56	0,00	75 126,87	0,00	76 422,43

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2023 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	E3RM NARZĘDZIE DO PROJ.WIĄZEK KABLOWYCH	31 094,73	29 799,12	1 295,56	umorzenie następuje zgodnie z przewidywanym okresem użytkowania określonego na podstawie decyzji Rady Techniczno-Ekonomicznej z dn.
2	91 OPRACOWANIE WYROBU - PRZETWORNICĄ PRM06	326 893,28	326 893,28	0,00	umorzenie następuje zgodnie z przewidywanym okresem użytkowania określonego na podstawie decyzji Rady Techniczno-Ekonomicznej z dn.
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	357 988,01	356 692,40	1 295,56	

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.	1 387 201,04	23 961 558,04	10 871 425,53	2 973 580,14	3 440 396,99	42 634 161,74
Zwiększenia:	0,00	91 944,41	543 507,10	98 219,71	212 201,49	945 872,71
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup		91 944,41	543 507,10	98 219,71	212 201,49	945 872,71
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	99 586,59	294 039,54	7 230,00	400 856,13
- sprzedaż				294 039,54		294 039,54
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport			99 586,59		7 230,00	106 816,59
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2022 r.	1 387 201,04	24 053 502,45	11 315 346,04	2 777 760,31	3 645 368,48	43 179 178,32
Zwiększenia:	0,00	169 000,00	1 852 907,28	796 237,36	1 541 737,90	4 359 882,54
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			1 852 907,28	22 006,74	190 640,15	2 065 554,17
- leasing				774 230,62	1 351 097,75	2 125 328,37
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne		169 000,00				169 000,00
Zmniejszenia:	0,00	1 320 985,92	265 449,20	0,00	39 706,53	1 626 141,65
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja		1 320 985,92	265 449,20		39 706,53	1 626 141,65
- inne						0,00
BZ 31.12.2023 r.	1 387 201,04	22 901 516,53	12 902 804,12	3 573 997,67	5 147 399,85	45 912 919,21
Umorzenie						
BZ 31.12.2021 r.	113 769,34	4 435 921,65	6 853 935,82	2 144 609,98	2 887 460,22	16 435 697,01
Zwiększenia:	41 323,33	516 709,98	718 104,99	512 376,32	266 987,70	2 055 502,32
- amortyzacja	41 323,33	516 709,98	718 104,99	512 376,32	266 987,70	2 055 502,32
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	94 585,31	294 039,54	1 205,00	389 829,85
- sprzedaż				294 039,54		294 039,54
- likwidacja			94 585,31		1 205,00	95 790,31
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2022 r.	155 092,67	4 952 631,63	7 477 455,50	2 362 946,76	3 153 242,92	18 101 369,48
Zwiększenia:	41 323,33	513 117,01	828 008,21	302 099,54	118 700,98	1 803 249,07
- amortyzacja	41 323,33	513 117,01	828 008,21	302 099,54	118 700,98	1 803 249,07
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	249 506,89	261 334,29	0,00	39 706,53	550 547,71
- sprzedaż						0,00
- likwidacja		249 506,89	261 334,29		39 706,53	550 547,71
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2023 r.	196 416,00	5 216 241,75	8 044 129,42	2 665 046,30	3 232 237,37	19 354 070,84
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2021 r.						0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2022 r.	1 232 108,37	19 100 870,82	3 837 890,54	414 813,55	492 125,56	25 077 808,84
BZ 31.12.2023 r.	1 190 785,04	17 685 274,78	4 858 674,70	908 951,37	1 915 162,48	26 558 848,37

Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2023 r.			BZ 31.12.2022 r.		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Działka 128/46	1827 m2	403 661,00	304 427,68	1827 m2	403 661,00	319 564,96
Działka 128/12	315 m2	69 470,00	51 813,07	315 m2	69 470,00	54 418,17
Działka 128/7	1970 m2	353 335,64	284 140,77	1970 m2	353 335,64	297 390,84
Razem	0,00	826 466,64	640 381,52	0,00	826 466,64	671 373,97

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2023 r.		BZ 31.12.2022 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				1 057 404,83
Środki transportu				371 528,40
Inne środki trwałe				
Razem	0,00	0,00	0,00	1 428 933,23

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2023 r.	BZ 31.12.2022 r.
- poniesione w roku	3 608 001,70	986 073,44
- planowane na rok następny	27 000 000,00	16 397 360,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następny		

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

BZ 31.12.2021 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 31.12.2022 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
0,00	9 106,00					9 106,00
BZ 31.12.2022 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 31.12.2023 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
9 106,00	1 111 362,83					1 120 468,83

Wykaz pozycji środków trwałych w budowie	BZ 31.12.2023 r.	BZ 31.12.2022 r.
wydatki związane z rozbudową zakładu	1 120 460,83	9 106,00
RAZEM	1 120 460,83	9 106,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 8: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
=					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie			82 707,22		82 707,22
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22

Nota nr 9: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2021 r.					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	82 707,22	0,00	0,00	0,00	82 707,22
Wartość netto					
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2023 r.	82 707,22	0,00	0,00	0,00	82 707,22

Nota nr 10: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	NAUTA	39 955,00	0,1040%	82 707,22			
2							
3							
4							
5							
	RAZEM			82 707,22	0,00		

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 11: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2021 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2022 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
rezerwa na świadczenia pracownicze	1 258 945,42	94 011,93	14 423,82		1 338 533,53
odpis aktualizujący zapasy	3 130 509,06	429 743,94		138 867,70	3 421 385,30
niewypłacone wynagrodzenia	18 833,37	42 203,41	18 833,37		42 203,41
odpis aktualizujący należności	205 227,98			57 635,70	147 592,28
ZUS	736 919,12	788 056,29	736 919,12		788 056,29
rezerwa na zobowiązania	0,00				0,00
niewypłacone zobowiązania wobec	145,02	4 154,58	145,02		4 154,58
odsetki zaks. Memor. wypł. 01/2022	77,85	74,12	77,85		74,12
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	5 350 657,82	1 358 244,27	770 399,18	196 503,40	5 741 999,51
stawka podatkowa	19%				19%
aktywo na podatek odroczone	1 016 625,00				1 090 980,00
odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
Aktywo na podatek odroczone	1 016 625,00				1 090 980,00

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2023 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
rezerwa na świadczenia pracownicze	1 338 533,53	506 031,03			1 844 564,56
niewypłacone wynagrodzenia	42 203,41			1 134,32	41 069,09
odpisy aktualizujące zapasy	3 421 385,30		1 673 234,15		1 748 151,15
odpis aktualizujący należności	147 592,28			70 964,05	76 628,23
niewypłacone zobowiązania wobec	4 154,58	6 424,43			10 579,01
odsetki zaks. Memor. wypł. 01/2022	74,12			56,03	18,09
ZUS	788 056,29			788 056,29	0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego					0,00
					0,00
RAZEM	5 741 999,51	512 455,46	1 673 234,15	860 210,69	3 721 010,13
stawka podatkowa	19%				19%
aktywo na podatek odroczone	1 090 980,00				706 992,00
odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
Aktywo na podatek odroczone	1 090 980,00				706 992,00

Nota nr 12: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
ubezpiecz. Majątkowe	3 268,57	4 901,33
pozostałe		380,00
oprogramowanie	12 517,61	11 648,97
koszty prac rozwojowych		242 889,85
RAZEM	15 786,18	259 820,15

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 13: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BZ 31.12.2022 r.	20 004 652,15	6 647 395,40	3 134 960,95	17 507 520,86	34 063,85	47 328 593,21
BZ 31.12.2023 r.	29 532 552,30	9 155 684,43	4 414 665,23	17 946 888,75	161 869,55	61 211 660,26
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2022 r.	1 254 047,28		304 286,06	1 863 051,96		3 421 385,30
BZ 31.12.2023 r.	792 668,24		129 873,13	825 609,78		1 748 151,15
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2022 r.	18 750 604,87	6 647 395,40	2 830 674,89	15 644 468,90	34 063,85	43 907 207,91
BZ 31.12.2023 r.	28 739 884,06	9 155 684,43	4 284 792,10	17 121 278,97	161 869,55	59 463 509,11

Nota nr 14: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	12 008 638,40	5 898 014,43	7 078 344,48	4 547 554,99	29 532 552,30
Materiały (odpisy)				792 668,24	792 668,24
Materiały netto	12 008 638,40	5 898 014,43	7 078 344,48	3 754 886,75	28 739 884,06
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	9 155 684,43				9 155 684,43
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	9 155 684,43	0,00	0,00	0,00	9 155 684,43
Produkty gotowe (brutto)	3 325 057,83	639 181,95	69 302,08	381 123,37	4 414 665,23
Produkty gotowe (odpisy)				129 873,13	129 873,13
Produkty gotowe (netto)	3 325 057,83	639 181,95	69 302,08	251 250,24	4 284 792,10
Towary (brutto)	6 650 122,31	3 630 935,22	3 720 766,32	3 945 064,90	17 946 888,75
Towary (odpisy)				825 609,78	825 609,78
Towary (netto)	6 650 122,31	3 630 935,22	3 720 766,32	3 119 455,12	17 121 278,97

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

- zaleganie przez okres wskazujący na to, że nie znajdują zbytu itp.

Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2021 r.	1 138 906,24		286 218,68	1 705 384,14	3 130 509,06
Zwiększenia:	179 188,16	0,00	21 810,59	228 745,19	429 743,94
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	179 188,16		21 810,59	228 745,19	429 743,94
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia:	64 047,12	0,00	3 743,21	71 077,37	138 867,70
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	64 047,12		3 743,21	71 077,37	138 867,70
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2022 r.	1 254 047,28	0,00	304 286,06	1 863 051,96	3 421 385,30
Zwiększenia:	286 026,43	0,00	48 069,90	291 926,32	626 022,65
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	286 026,43		48 069,90	291 926,32	626 022,65
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia:	747 405,47	0,00	222 482,83	1 329 368,50	2 299 256,80
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	109 879,79	0,00	212 381,46	26 337,66	348 598,91
- wykorzystanie odpisów	637 525,68		10 101,37	1 303 030,84	1 950 657,89
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2023 r.	792 668,24	0,00	129 873,13	825 609,78	1 748 151,15

Nota nr 16: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2023 r.			Stan na 31.12.2022 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	21 098 934,46	94 252,78	21 004 681,68	19 641 277,65	181 538,51	19 459 739,14
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	20 999 518,10	94 252,78	20 905 265,32	19 338 410,15	181 538,51	19 156 871,64
- do 12 miesięcy	20 905 265,32		20 905 265,32	19 338 410,15	181 538,51	19 156 871,64
- powyżej 12 miesięcy	94 252,78	94 252,78	0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	86 397,01		86 397,01	300 571,78		300 571,78
c) inne	13 019,35		13 019,35	2 295,72		2 295,72
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	21 098 934,46	94 252,78	21 004 681,68	19 641 277,65	181 538,51	19 459 739,14

Nota nr 17: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	19 683 868,48	1 188 972,90	32 423,94		94 252,78	20 999 518,10
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					94 252,78	94 252,78
Z tytułu dostaw i usług (netto)	19 683 868,48	1 188 972,90	32 423,94	0,00	0,00	20 905 265,32
Należności podatkowe (brutto)	86 397,01					86 397,01
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Inne należności (netto)	86 397,01	0,00	0,00	0,00	0,00	86 397,01
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	13 019,35	0,00	0,00	0,00	0,00	13 019,35
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 18: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	252 430,42	0,00	0,00	252 430,42
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałe koszty operacyjne						0,00
- w koszty finansowe						0,00
- Przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	70 891,91	0,00	0,00	70 891,91
- Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	70 891,91	0,00	0,00	70 891,91
- w pozostałe przychody operacyjne			70 891,91			70 891,91
- w przychody finansowe						0,00
- Wykorzystanie						0,00
- Przemieszczenia						0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	181 538,51	0,00	0,00	181 538,51
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałe koszty operacyjne						0,00
- w koszty finansowe						0,00
- Przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	87 285,73	0,00	0,00	87 285,73
- Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	87 285,73	0,00	0,00	87 285,73
- w pozostałe przychody operacyjne			87 285,73			87 285,73
- w przychody finansowe						0,00
- Wykorzystanie						0,00
- Przemieszczenia						0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	94 252,78	0,00	0,00	94 252,78

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na przeterminowanie powyżej 1 roku

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 19: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021 r.				2 500 000,00	2 500 000,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
- sprzedaż					0,00
...				2 500 000,00	2 500 000,00
...					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
realizacja lokaty					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 20: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		1 447 815,21	262 795,12
Kasa		3 593,14	6 803,74
Rachunek w banku... mBank		1 444 222,07	255 991,38
Rachunek w banku... Nazwa banku			
Rachunek w banku... Nazwa banku			
Rachunek w banku... Nazwa banku			
lokaty overnight			
w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT		220 315,07	13 063,52
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze			
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie		1 447 815,21	262 795,12
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		-11 731,30	-6 025,13
dodatnie różnice kursowe (+)			
ujemne różnice kursowe (-)		-11 731,30	-6 025,13
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		1 459 546,51	268 820,25

Nota nr 21: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	126 448,31	108 250,16
Oплаcone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		
Oплаcone z góry prenumeraty	14 962,71	13 525,49
RMK opracowań		
oprogramowanie	481 089,36	237 770,54
RMK przychodó	162 417,95	
usługi obce	89 216,09	62 040,61
Razem	874 134,42	421 586,80

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 22: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Dras Mare	zwykłe	1	1 000,00	gotówka		
2	Dras Marek	uprzywilejowane	20	35 000,00	gotówka		
3	Bawaj Jacek	zwykłe	1	1 000,00	gotówka		
4	Bawaj Jacek	uprzywilejowane	30	35 000,00	gotówka		
5	Dras Chmielewska Agata	uprzywilejowane	15	10 000,00	gotówka		
6	Bawaj Marcin	uprzywilejowane	20	15 000,00	gotówka		
7	Dras Szymon	uprzywilejowane	15	5 000,00	gotówka		
Kapitał razem		X	102	102 000,00	X	X	X

Nota nr 23: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2023 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Marek Dras	1	0,98%	1 000,00	1	0,33%
2	Marek Dras	20	19,60%	35 000,00	60	19,87%
3	Bawaj Jacek	1	0,98%	1 000,00	1	0,33%
4	Bawaj Jacek	30	29,41%	35 000,00	90	29,80%
5	Dras Chmielewska Agata	15	14,71%	10 000,00	45	14,90%
6	Bawaj Marcin	20	19,61%	15 000,00	60	19,87%
7	Dras Szymon	15	14,71%	5 000,00	45	14,90%
8						
9						
10						
Razem		102	100,00%	102 000,00	302	100,00%

Nota nr 24: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	10 557 900,94
II	Podział zysku / pokrycie straty	10 557 900,54
1	wypłata dywidendy	1 000 000,00
2	kapitał zapasowy	9 557 900,54
3	...	
4	...	
5	...	
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 25: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2021 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2022 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
różnica wynikająca z wartości netto majątki	4 583 896,89		259 437,66		4 324 459,23
wynagrodzenie płatnika	777,00	2 144,00	777,00		2 144,00
					0,00
					0,00
RAZEM	4 584 673,89	2 144,00	260 214,66	0,00	4 326 603,23
stawka podatkowa					0,19
REZERWA NA PODATEK ODROČZONY	871 088,00				822 055,00

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2023 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
różnica wynikająca z wartości netto majątki	4 324 459,23	96 712,00			4 421 171,23
wynagrodzenie płatnika	2 144,00		733,00		1 411,00
					0,00
RAZEM	4 326 603,23	96 712,00	733,00	0,00	4 422 582,23
stawka podatkowa					0,19
REZERWA NA PODATEK ODROČZONY	822 055,00				840 291,00

Nota nr 26: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
BZ 31.12.2021, w tym:		272 357,93	986 587,49		1 258 945,42
- długoterminowe		257 934,11			257 934,11
- krótkoterminowe		14 423,82	986 587,49		1 001 011,31
Zwiększenia, w tym:	0,00	22 720,58	88 290,34	0,00	111 010,92
wzrost z tytułu upływu czasu		22 720,58	88 290,34		111 010,92
skutków zmiany stopy dyskonta					0,00
Wykorzystanie		31 422,81			31 422,81
Rozwiązanie					0,00
BZ 31.12.2022, w tym:	0,00	263 655,70	1 074 877,83	0,00	1 338 533,53
- długoterminowe		247 987,51			247 987,51
- krótkoterminowe		15 668,19	1 074 877,83		1 090 546,02
Zwiększenia, w tym:		125 537,37	1 472 239,49		1 597 776,86
wzrost z tytułu upływu czasu		125 537,37	1 472 239,49		1 597 776,86
skutków zmiany stopy dyskonta					0,00
Wykorzystanie		16 868,00	1 074 877,83		1 091 745,83
Rozwiązanie					0,00
BZ 31.12.2023, w tym:	0,00	372 325,07	1 472 239,49	0,00	1 844 564,56
- długoterminowe		343 950,86			343 950,86
- krótkoterminowe		28 374,21	1 472 239,49		1 500 613,70

Nota nr 27: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od pozostałych jednostek:					
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat			94 224,06		94 224,06
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	94 224,06	0,00	94 224,06
powyżej 1 roku do 2 lat			536 896,69		536 896,69
powyżej 2 lat do 3 lat			587 448,05		587 448,05
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	1 124 344,74	0,00	1 124 344,74

Nota nr 28: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2023 r.	BZ 31.12.2022 r.
Kredyty i pożyczki	5 436 637,19	1 514 896,26
Kredyt inwestycyjny		
kredyt w rachunku bieżącym	5 436 637,19	1 514 896,26
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	592 057,81	123 276,80
z tyt. leasingu	592 057,81	123 276,80
...		
Z tytułu dostaw i usług:	10 338 640,84	9 629 786,31
- do 12 miesięcy	10 338 640,84	9 629 786,31
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	4 569 287,68	1 723 487,00
Zaliczki na dostawy	4 569 287,68	1 723 487,00
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	5 430 849,27	3 674 664,06
ZUS	2 160 093,11	1 668 470,30
PFRON	29 571,00	22 368,00
PDOF	668 612,00	689 117,00
PPE	68 439,91	55 068,20
VAT	1 899 731,00	1 230 472,56
ZOBOW UC	13 649,00	9 168,00
PDOP	590 753,25	
Z tytułu wynagrodzeń	1 940 241,85	1 413 842,64
wynagrodzenia	1 940 241,85	1 413 842,64
...		
Inne	62 297,35	28 397,28
pozostałe rozrachunki z pracownikami	62 297,35	28 397,28
...		
Razem	28 370 011,99	18 108 350,35

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2023 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	5 436 637,19	5 436 637,19				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	592 057,81	592 057,81				
Z tytułu dostaw i usług:	10 338 640,84	9 318 448,07	1 020 192,77			
Zaliczki otrzymane na dostawy	4 569 287,68	4 569 287,68				
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	5 430 849,27	5 430 849,27				
Z tytułu wynagrodzeń	1 940 241,85	1 940 241,85				
Inne	62 297,35	62 297,35				
Razem	28 370 011,99	27 349 819,22	1 020 192,77	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2022 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	1 514 896,26	1 514 896,26				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	123 276,80	123 276,80				
Z tytułu dostaw i usług:	9 629 786,31	9 133 239,79	487 306,77			9 239,75
Zaliczki otrzymane na dostawy	1 723 487,00	1 723 487,00				
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00				
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	3 674 664,06	3 674 664,06				
Z tytułu wynagrodzeń	1 413 842,64	1 413 842,64				
Inne	28 397,28	28 397,28				
Razem	18 108 350,35	17 611 803,83	487 306,77	0,00	0,00	9 239,75

Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2023 r.	BZ 31.12.2022 r.
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
Srodki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub		
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,		
Oплаcone z góry, nie wykonane świadczenia		
Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	0,00	171 626,63
Srodki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub		
wytworzenia środków trwałych		171 626,63
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,		
wartości niematerialne i prawne		
Oплаcone z góry, nie wykonane świadczenia		
Pozostałe		
RAZEM	0,00	171 626,63
OGÓŁEM	0,00	171 626,63

Nota nr 30: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniami między tymi pozycjami

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
zobowiązania leasingowe	pasywa/inne	592 057,81	pasywa/inne	1 124 344,74	1 716 402,55
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	zobowiązania finansowe	874 134,42	zobowiązania finansowe	15 786,18	889 920,60
	aktywa/krótkoterminowe		aktywa/długoterminowe		
	RMK		RMK		0,00

Nota nr 31: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2023 r.			stan na dzień 31.12.2022 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki				1 050,00		hipoteka umowna +weksel
Kredyt obrotowy	5 436 637,19	12 000 000,00	hipoteka kaucyjna 12 000,000,00 +weksel in blanco	1 514 896,26	6 000 000,00	hipoteka kaucyjna 6 000,000,00 +zastaw rejestrowy na środkach obrotowych+weksel in blanco
Transakcje rynku finansowego						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	5 436 637,19	12 000 000,00	X	1 515 946,26	6 000 000,00	X

Nota nr 32: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2023 r.		stan na dzień 31.12.2022 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	6 101 570,87	0,00	5 552 451,05	0,00
	6 101 570,87		5 552 451,05	
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 101 570,87	0,00	5 552 451,05	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 33: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	80 928 094,47	54 733 491,71
usług	2 421 188,95	1 807 306,79
- produkty	78 506 905,52	52 926 184,92
-		
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	56 533 605,25	46 149 514,42
- ze sprzedaży towarów	54 083 070,55	45 050 495,20
- ze sprzedaży materiałów	2 450 534,70	1 099 019,22
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	137 461 699,72	100 883 006,13

Struktura terytorialna	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	80 928 094,47	54 733 491,71
Kraj	73 063 021,97	53 368 209,61
Eksport	7 865 072,50	1 365 282,10
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	56 533 605,25	46 149 514,42
Kraj	53 338 100,18	45 184 486,83
Eksport	3 195 505,07	965 027,59
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	137 461 699,72	100 883 006,13

Kwota kosztów, których pokrycie przez Zleceniobiorców na koniec okresu nie jest prawdopodobne wynosi:

Nota nr 34: Koncentracja przychodów. Wykaz Klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży

Nazwa klienta	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.		01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	
	Kwota przychodów	Udział procentowy	Kwota przychodów	Udział procentowy
Huta Stalowa Wola S.A.	30 593 393,21	22%	22 207 139,52	22%
ZM Tamów			9 929 712,84	10%
Polskie Zakłady Lotnicze	15 320 676,93	11,06		

Nota nr 35: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 547,72	92 405,68
sprzedaż ST	4 262,60	92 405,68
koszt sprzedaży ST	-1 714,88	
-		
-		
II. Dotacje	619 935,60	2 251 704,08
Działalność badawczo-rozwojowa	619 935,60	2 251 704,08
-		
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	435 884,64	209 759,61
rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	348 598,91	138 867,70
rozwiązanie odpisów aktualizujących zobowiązania		
wykorzystanie odpisów aktualizujących zapasy		
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	87 285,73	70 891,91
IV. Inne przychody operacyjne	99 972,17	132 526,04
Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	19 505,22	20 397,73
Rabat posprzedażowy	20 321,85	23 784,15
Zwrot kosztów nauki		1 224,00
Pozostała sprzedaż	1 500,00	
Różnice inwentaryzacyjne	27 609,24	46 328,48
Wynagrodzenie płatnika	15 947,00	11 418,00
Rozliczenie reklamacji	9 881,64	18 040,02
Wykonanie układu z tyt. należności spornych	1 703,08	
Pozostałe	3 704,14	11 333,66
RAZEM	1 158 340,13	2 686 395,41

Nota nr 36: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 073 879,06	0,00
likwidacja środka trwałego	1 073 879,06	
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	626 022,65	429 743,94
utworzenie odpisów aktualizujących na należności		429 743,94
utworzenie odpisów aktualizujących na zapasy	626 022,65	
utworzenie odpisów aktualizujących na niefinansowe aktywa trwałe		
-		
III. Inne koszty operacyjne	133 348,83	283 248,80
niedobory magazynowe	41 985,92	55 065,82
darowizny	42 888,36	80 744,95
koszty likwidacji zapasów, ST	17 188,00	10 013,61
koszty zakończonych zleceń		52,38
uzg. Zobowiązań leasingowych		3 655,02
koszty reklamacji		14 783,76
spisanie należności	4 152,91	70 891,91
koszty napraw z ubezpiec.		28 355,90
pozostałe	27 133,64	19 685,45
RAZEM	1 833 250,54	712 992,74

Nota nr 37: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	75 076,14	15 104,20
odsetki od banków		15 104,20
odsetki od kontrahentów	75 076,14	
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	123 757,57
		123 757,57
V. Inne:	273 880,91	0,00
różnice kursowe	273 880,91	
RAZEM	348 957,05	138 861,77

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pozostałe aktywa	1 730,25				1 730,25
RAZEM	1 730,25	0,00	0,00	0,00	1 730,25

Nota nr 38: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
I.	Odsetki	250 758,20	94 429,59
	zapłacone kontrahentom	340,36	645,61
	zapłacone bankom	215 042,82	67 826,99
	od leasingu	25 186,90	19 178,99
	budżetowe	10 188,12	6 778,00
	<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	66 146,34	35 482,16
	prowinizje administracyjne i opłaty związane z obsługą umów	66 146,34	35 482,16
	RAZEM	316 904,54	129 911,75

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	250 684,08	74,12			250 758,20
RAZEM	250 684,08	74,12	0,00	0,00	250 758,20

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	94 429,59				94 429,59
RAZEM	94 429,59	0,00	0,00	0,00	94 429,59

Nota nr 39: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie za rok 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	3 024 443,30		
likwidacja zapasów	1 950 564,24	pozostałe koszty operacyjne	likwidacja zapasów zalegających powyżej 5 lat
wyburzenie budynku	1 073 879,06	pozostałe koszty operacyjne	niezamortyzowana część likwidowanego budynku

Wyszczególnienie za rok 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	wartość	pozycja RZiS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	0,00		

Nota nr 40: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	wartość w roku bieżącym	wartość w roku ubiegłym	pozycja RZiS
koszty badawcze	459 616,64	1 438 046,63	wynagrodzenia, zużycie materiałów,
koszty rozwojowe	1 959 116,14	1 278 306,42	wynagrodzenia, zużycie materiałów
Razem	2 418 732,78	2 716 353,05	

Nota nr 41: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Wynika finansowy brutto	11 923 926,94		11 923 926,94	7 557 784,95
Przychody zwolnione z opodatkowania				
przychody z dofinansowania	611 935,60		611 935,60	2 251 704,08
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	611 935,60	0,00	611 935,60	2 251 704,08
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	2 299 256,80		2 299 256,80	138 867,70
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	87 285,73		87 285,73	70 891,91
rozwiązanie rezerw na zobowiązania				0,00
wynagrodzenia płatnika 12/2022 wypł. 01/2023				2 144,00
wynagrodzenie płatnika 12/2021 wypł. 01/2022				0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	2 386 542,53	0,00	2 386 542,53	211 903,61
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
wynagrodzenie płatnika 12/2021 wypł. 01/2022	0,00			777,00
wynagrodzenie płatnika 12/2022 wypł. 01/2023	2 144,00		2 144,00	
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	2 144,00	0,00	2 144,00	777,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
PFRON	255 121,00		255 121,00	
Darowizny	42 888,36		42 888,36	224 461,00
koszty dofinansowania, w tym amortyzacja	611 935,29		611 935,29	80 744,95
Reprezentacja	201 379,78		201 379,78	2 251 704,08
polis OC	28 751,20		28 751,20	98 829,33
odsetki budżetowe	10 188,12		10 188,12	31 506,58
składki Ac nkup	6 146,88		6 146,88	6 778,00
koszty użytków, Samoch. Służbowych	105 786,89		105 786,89	6 912,77
niezaporytowana część sprzedanego ST	7 114,93		7 114,93	94 361,14
kary i odszkodowania	0,00			6 025,00
amortyzacja bilansowa z wyt. Amortyzacji ST dotowanych	1 713 129,76		1 713 129,76	0,00
spisane należności	6 020,05		6 020,05	2 162 719,29
Pozostałe	0,00			0,00
Leasing NKUP pow 150 000,00	128 875,32		128 875,32	4 993,05
vat NKUP	2 693,87		2 693,87	41 306,56
likwidacja zapasów	1 950 564,24		1 950 564,24	
	0,00			
Razem	5 070 595,69	0,00	5 070 595,69	5 010 341,75
Koszty nieuwznanne za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
odpisy aktualizujące zapasy	626 022,65		626 022,65	429 743,94
odpisy aktualizujące należności	0,00			0,00
rezerwa na świadczenia pracownicze	506 031,03		506 031,03	79 588,11
składki ZUS nkup	0,00			788 056,29
rozl. memor. Z pracownikami	10 549,01		10 549,01	4 154,58
niewypł. Wynagr. Z tyt. Umów cywilno prawnych	41 069,09		41 069,09	42 203,41
amortyzacja wiecz. użytków. Gruntów	0,00			
odsetki zaks. memor. Wypł. 2022	0,00			74,12
odsetki zaks. memor. 2023. Wypł. 2024	18,00		18,00	
	0,00			
	0,00			
Razem	1 183 689,78	0,00	1 183 689,78	1 343 820,45
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
składki ZUS za 11-12/2021 wypł. 2022	0,00			736 919,12
wynagr. Z tyt. Umów cyw. prawnych 2020 wypł. 2021	0,00			18 833,37
odsetki 2021 zapł. 2022	0,00			77,85
odsetki 2022 zapł. 2023	0,00			
rozl. Memor. R-ki z pracownikami wypł. 2022	0,00			145,02
rozl. Memor. R-ki z pracownikami wypł. 2023	4 154,58		4 154,58	
składki ZUS nalicz. 2022 zapł. 2023	788 056,29		788 056,29	
wynagr. Z tyt. Umów cyw. prawnych 2022 wypł. 2023	42 203,41		42 203,41	
odsetki 2022 zapłacone 2023	74,12		74,12	
	0,00			
Razem	834 488,40	0,00	834 488,40	755 975,36
Strata z lat ubiegłych				
Rozliczenie straty z rok	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
spłata leasingu	862 683,10		862 683,10	262 070,03
ulga B+R	4 445 077,45		4 445 077,45	1 799 900,02
ulga na ekspansję	436 801,88		436 801,88	
Darowizny podlegające odliczeniu	4 000,00		4 000,00	7 500,00
Amortyzacja podatkowa	2 061 050,75		2 061 050,75	2 191 636,23
Hipoteczne odsetki od zysków zatrzymanych	250 000,00		250 000,00	250 000,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	8 059 613,18	0,00	8 059 613,18	4 511 106,28
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 287 776,70	0,00	6 287 776,70	6 182 034,82
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19		0,19	0,19
Podatek dochodowy	1 194 678,00	0,00	1 194 678,00	1 174 587,00
Podatek odroczone i inne, w tym:	171 348,00	0,00	0,00	-123 388,00
Przypis podatkowy korekta PDOP 2022	-230 876,00			
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	188 180,00			-74 355,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczone	214 044,00			-49 033,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	1 366 026,00			1 051 199,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00			0,00

Nota nr 42: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
1. Amortyzacja	1 898 751,69	2 616 737,64
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	95 502,62	441 814,69
amortyzacja środków trwałych	1 803 249,07	2 174 922,95
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	-1 841,55	6 025,13
odsetki zapłacone od leasingu		6 025,13
odsetki zapłacone od kredytów		
różnice kursowe z tyt. wyceny środków pieniężnych	-1 841,55	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	306 376,06	87 005,98
odsetki zapłacone od leasingu	25 186,90	19 178,99
odsetki zapłacone od kredytów	281 189,16	67 826,99
odsetki otrzymane		
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	988 624,12	-92 405,68
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-4 262,60	-92 405,68
wartość netto sprzedanych środków trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	1 075 593,94	
aktualizacja wartości aktywów trwałych	-82 707,22	
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	524 267,03	30 555,11
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	524 267,03	30 555,11
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-15 556 301,20	-10 249 841,93
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-15 556 301,20	-10 249 841,93
presunięcia do/ze środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-1 544 942,54	-6 394 468,07
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 544 942,54	-6 394 468,07
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o zmianę należności na udziały		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	5 857 553,60	3 911 750,14
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	7 356 455,29	3 911 750,14
korekta z tytułu kredytu w rachunku bieżącym		
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-1 498 901,69	
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-274 043,30	-2 218 261,49
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-274 043,30	346 933,71
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		-305 207,13
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		-2 259 988,07
otrzymane dofinansowanie		
10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 43: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
1 Pracownicy produkcyjni	105,00	83,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	164,00	144,00
Razem	269,00	227,00

Nota nr 44: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.				
wynagrodzenia	774 502,61			774 502,61
wynagrodzenia z zysku	506 578,95			506 578,95
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	1 281 081,56	0,00	0,00	
01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.				
wynagrodzenia	630 166,14			630 166,14
wynagrodzenia z zysku	901 315,79			901 315,79
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	1 531 481,93	0,00	0,00	

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB FIRMY AUDYTORSKIEJ

Nota nr 45: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	28 900,00	19 900,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego	12 000,00	12 000,00
Pozostałe usługi		
Razem	40 900,00	31 900,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH - NIE DOTYCZY

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI - NIE DOTYCZY

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - NIE DOTYCZY

Nota nr 46: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Należności, zobowiązania, środki pieniężne wyrażone w walutach obcych	EUR	4,3480	251/A/NBP/2023	29.12.2023
2	Należności, zobowiązania, środki pieniężne wyrażone w walutach obcych	USD	3,9350	251/A/NBP/2023	29.12.2023
3	Należności, zobowiązania, środki pieniężne wyrażone w walutach obcych	GBP	4,9997	251/A/NBP/2023	29.12.2023
4					
5					

Nota nr 47: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty	kredyt w rachunku bieżącym	5 436 637,19	oprocentowanie WIBOR ON PLN +1,5 p.p. marży banku
- pożyczki			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota nr 48: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
kredyt w rachunku bieżącym	5 436 637,19		oprocentowanie WIBOR ON PLN +1,5 p.p. marży banku	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych

Nota nr 49: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota nr 50: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

W roku 2023, w wyniku układu, część należności uległa konwersji na akcje spółki Nauta

Sprawozdanie sporządził: Anna Magda

Miejscowość: Wrocław
Data: 17.05.2024

Marek Dras
Prezes Zarządu

Jacek Bawaj
Wiceprezes Zarządu