

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

LEON
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2023 R.

LEON SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki	LEON Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 44-200 Rybnik ul. Kilińskiego 33d
Urząd Skarbowy	Drugi Śląski Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej
Identyfikacja podatkowa	NIP:633-206-86-98 NIP UE: PL633-206-86-98

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Spółka LEON powstała z przekształcenia spółki LEON spółka cywilna na podstawie uchwały z dnia 30.06.2004 r.. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Gliwicach z dnia 06-12-2004 r. prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy pod numerem KRS- 00000223101.

Forma prawna - spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Na dzień 31-12-2023 r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 576 700,00 zł. i dzieli się na 11 534 udziały po 50,00 zł.

Udziałowcy : osoby fizyczne

Udziałowcy	% udziału w kapitale	Ilość udziałów
Piotr Majcher	17,70%	2 042
Marcin Kuczera	17,70%	2 042
Grzegorz Goik	17,70%	2 042
Filip Spisak	17,70%	2 042
Ireneusz Pawełek	13,42%	1 548
Krystian Skiba	4,20%	484
Dariusz Wydra	3,32%	383
Krzysztof Herba	3,68%	424
Jacek Szuła	3,68%	424
Dawid Partyka	0,90%	103

Przedmiot działania

Regon: 277 832 007 zaświadczenie z dnia 23-05-2011 r.

PKD - 6110Z

Jednostka prowadzi działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 styczeń 2023 – 31 grudzień 2023r.

Dane porównywalne obejmują okres od 01 stycznia 2022 – 31 grudnia 2022 r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, jednostka nie była zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

Nie dotyczy

7. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Od 2022 r. Spółka stała się podatnikiem podatku estońskiego.

8. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

- 1) Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
- 2) Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub niższa 10 000,00 zł odpisy amortyzacyjne są dokonywane jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania tego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, albo w miesiącu następnym. W szczególnych przypadkach firma środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10 000,00 zł nie dokonuje jednorazowych odpisów lecz stosuje obowiązkowe stawki amortyzacji dla poszczególnych rodzajów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych i ujmuje je w ewidencji środków trwałych.
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów wyceniono wg ceny nabycia.

Aktywa obrotowe

1) Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy:

- materiały - w cenach zakupu,
- towary - w cenach zakupu, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek lub średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego transakcję.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

9. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- 1) Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR.
- 3) Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
- 4) Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
- 5) Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- 6) W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
- 7) Jednostka nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy zgodnie z art. 37 ust. 10 u.o.r.

Rybnik, dnia 21.03.2024 r.

Sporządziła: Jadwiga Koch

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Koch

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK 2023

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	0,00	14 170 149,40	2 627 294,81	92 946,70	205 856,84	357 921,98	0,00	17 454 169,73
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	504 073,33	183 028,26	834,90	0,00	709 081,36	0,00	1 397 017,85
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	504 073,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 073,33
-	zakup gotowych środków trwałych	0,00	0,00	183 028,26	834,90	0,00	0,00	0,00	183 863,16
-	aport, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709 081,36	0,00	709 081,36
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	27 000,00	767,29	0,00	504 073,33	0,00	531 840,62
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	767,29	0,00	0,00	0,00	767,29
-	likwidacja	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
-	darowizna, aport		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 073,33	0,00	504 073,33
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	14 674 222,73	2 783 323,07	93 014,31	205 856,84	562 930,01	0,00	18 319 346,96
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	9 518 291,41	2 037 806,78	79 051,26	189 856,84	x	x	11 825 006,29
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	1 073 309,26	294 461,95	4 140,28	4 000,00	x	x	1 375 911,49
-	amortyzacja	0,00	1 073 309,26	294 461,95	4 140,28	4 000,00	x	x	1 375 911,49
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	26 000,00	767,29	0,00	x	x	26 767,29
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	767,29	0,00	x	x	767,29
-	likwidacja	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	x	x	26 000,00
-	darowizna, aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	10 591 600,67	2 306 268,73	82 424,25	193 856,84	x	x	13 174 150,49
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	4 082 622,06	477 054,34	10 590,06	12 000,00	562 930,01	0,00	5 145 196,47

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIp	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu	0,00	206 953,46	0,00	26 084,16	0,00	26 084,16	0,00	233 037,62
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakupy gotowych wnip	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aport, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	206 953,46	0,00	26 084,16	0,00	26 084,16	0,00	233 037,62
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	206 953,46	0,00	26 084,16	0,00	26 084,16	x	233 037,62
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	206 953,46	0,00	26 084,16	0,00	26 084,16	x	233 037,62
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

- 3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44 ust. 10

Nie dotyczy

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze kwalifikuje się według zasad określonych w przepisach podatkowych zgodnie z art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości

Firma użytkuje samochody i urządzenia na podstawie umów leasingu ich wartość wynosi 2 636 899,30 zł

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2023 wynosi 576 700,00 zł i obejmowany jest przez osoby fizyczne.

8a) Informacja o udziałach(akcjach) własnych, a w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów(akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów(akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały(akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów(akcji),
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów(akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały(akcje) reprezentują.

Nie dotyczy

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów(funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Jednostka posiada status jednostki małej i nie sporządza zmian w kapitale.

ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO		Wartość
a)	Stan na początek okresu	3 030 313,65
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	454 759,06
-	agio	0,00
-	z zysku	454 759,06
-	inne	0,00
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
-	pokrycie straty	0,00
-	dywidendy	0,00
-	inne	0,00
	Stan na koniec okresu	3 485 072,71

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokryciu straty za rok obrotowy.

Zysk za 2023 proponuje się przeznaczyć na wypłatę dla wspólników.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększenia, wykorzystania, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie występują

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
Lp .	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:						stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałych jednostek	1 721 491,86	1 755 126,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 491,86	1 755 126,85
a)	kredyty i pożyczki	34 670,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 670,19	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	1 686 821,67	1 755 126,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686 821,67	1 755 126,85
RAZEM (1+2)		1 721 491,86	1 755 126,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 491,86	1 755 126,85

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Nie dotyczy

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie dotyczy

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	81 735,10	90 904,34
-	ubezpieczenia majątkowe	58 698,83	54 009,51
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
-	prenumerata	775,00	603,00
-	koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
-	pozostałe	20 178,27	32 124,83
-	prowizja od kredytów	2 083,00	4 167,00
b)	Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-	gwarancja ubezpieczeniowa	0,00	0,00
	Razem	81 735,10	90 904,34

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE bierne		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	ujemna wartość firmy	253 563,23	303 444,47
-	długoterminowe (wg tytułów)	79 308,61	339 794,34
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON	0,00	0,00
-	otrzymane dotacje	79 308,61	339 794,34
-	krótkoterminowe (wg tytułów)	260 487,57	265 039,92
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON	0,00	0,00
-	wierzytelność	0,00	0,00
-	otrzymane dotacje	260 487,57	265 039,92
	Razem	593 359,41	908 278,73

- 15) W przypadku gdy składniki aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między pozycjami: dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy

- 16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie dotyczy

- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Stan środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 10 025,19 zł.

2. - WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW							
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wyroby	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Usługi, w tym główne grupy:	18 184 655,29	15 288 400,30	16 524,45	31 386,38	0,00	0,00
-	Usługi telekomunikacyjne	18 184 655,29	15 288 400,30	16 524,45	31 386,38	0,00	0,00
-	Usługi telewizyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Towary, w tym główne grupy:	29 132,14	164 971,46	0,00	0,00	0,00	0,00
-	hurt	29 132,14	164 971,46	0,00	0,00	0,00	0,00
-	detal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	15 453 371,76	15 453 371,76		31 386,38	0,00	0,00

- 2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2023 nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

- 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W jednostce nie dokonano w 2023 roku odpisów aktualizujących wartość zapasów.

- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

W roku obrotowym 2023 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności.

- 6) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Zysk bilansowy brutto:	2 105 497,13
(+) przychody stanowiące podstawę opodatkowania	0,00
(-) przychody nie będące przychodem podatkowym	18 853 871,44
(+) koszty nie uznane za koszty uzyskania przychodu:	16 748 374,31
(-) koszty uznane za koszty uzyskania przychodu:	0,00
- ukryte zyski stanowiące podstawę opodatkowania:	120 599,45
- koszty samochodów osobowych	119 529,45
- koszty upomnienia	16,00
- odsetki budżetowe	1 054,00
Podstawa opodatkowania ryczałtem	120 599,45
Kwota podatku ryczałtowego wg stawki 20%	24 120,00
Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat(+/-)	2 105 497,13
Podatek ryczałtowy	24 120,00
Wynik finansowy netto (+/-)	2 081 377,13

- 7) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

- 8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

- 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2023 wyniosły 0,00 zł, a na rok 2024r. nie są przewidywane. Nie poniesiono w 2023 roku i nie planuje się ponieść w roku następnym nakładów na ochronę środowiska.

- 10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

- 11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy.

- 12) 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. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr 251/ A/NBP z dnia 29.12.2023	EUR	4,3480
b)	Tabela nr 251/ A/NBP z dnia 29.12.2023	USD	3,9350

4. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

5. OBJAŚNIENIE DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

- 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie z zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

- 2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2023 firma zatrudniała 61 pracowników.

- 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo 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.

W roku obrachunkowym 2023 spółka wypłaciła wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członkom Zarządu w kwocie 815 600,00 zł.

- 5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

Jednostka w 2023 roku nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze w/w osobom.

- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające
 - c) usługi doradztwa podatkowego
 - d) pozostałe usługi

Nie dotyczy

6. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ

- 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

Nie dotyczy.

- 2) 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.

W dniu 1 lipca 2023 r. został odwołany stan zagrożenia epidemicznego. W chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki. Kierownictwo będzie nadal monitorowało potencjalny wpływ i podejmie wszelkie kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

W związku ze zbrojną inwazją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętą 24 lutego 2022 roku doszło do destabilizacji sytuacji geopolitycznej i ekonomicznej na świecie, w szczególności na terenie Europy. W odpowiedzi na powyższe zdarzenie rządy wielu państw, międzynarodowe organizacje oraz firmy o zasięgu globalnym nałożyły szereg sankcji gospodarczych na Federację Rosyjską. Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji, jednak ze względu na jej zmienność możliwe skutki inwazji na chwilę obecną są trudne do oszacowania

- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie dotyczy

- 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie występują

7. OBJAŚNIENIE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

Nie dotyczy.

8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy.

9. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Na dzień sporządzania informacji dodatkowej nie występują zagrożenia dla kontynuowania działalności Spółki

10. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Nie występują.

Rybnik, dnia 21.03.2024 r.
Sporządziła: Jadwiga Koch

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Koch
mgr Jadwiga Koch

Zarząd Spółki

Ireneusz Pawełek
Ireneusz Pawełek
Wiceprezes Zarządu

Marcin Kuczyński
Marcin Kuczyński
Wiceprezes Zarządu

Grzegorz Goik
Grzegorz Goik
Prezes Zarządu

Piotr Majcher
Piotr Majcher
Wiceprezes Zarządu

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18.223.226,64	15.505.285,77
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18.201.179,74	15.319.786,68
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-7.085,24	20.527,63
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29.132,14	164.971,46
B	Koszty działalności operacyjnej	16.363.786,40	15.200.981,00
I	Amortyzacja	1.110.873,41	1.112.497,54
II	Zużycie materiałów i energii	1.626.263,90	1.707.173,76
III	Usługi obce	5.381.032,56	5.325.858,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	33.795,62	33.381,70
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	6.498.244,71	5.559.527,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1.231.533,98	1.081.864,04
-	emerytalne	546.820,36	470.525,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	270.337,37	224.449,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	211.704,85	156.229,49
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1.859.440,24	304.304,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	619.102,30	551.498,46
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	66.627,00	64.699,00
II	Dotacje	428.266,18	407.456,53
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	124.209,12	79.342,93
E	Pozostałe koszty operacyjne	354.106,61	343.698,57
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	354.106,61	343.698,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2.124.435,93	512.104,66
G	Przychody finansowe	4.457,26	3.087,13
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
1	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:	0,00	0,00
-	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	4.457,26	3.087,13
H	Koszty finansowe	23.396,06	40.213,73
I	Odsetki, w tym:	2.506,43	17.957,42
-	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	20.889,63	22.256,31
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2.105.497,13	474.978,06
J	Podatek dochodowy	24.120,00	20.219,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2.081.377,13	454.759,06

Rybnik, dnia 21.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jarosława Koch

Marcin Kuczera
Wiceprezes Zarządu

Grzegorz Goik
Prezes Zarządu

Piotr Majcher
Wiceprezes Zarządu

Ireneusz Pawełek
Wiceprezes Zarządu

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Na koniec ub. roku 2022-12-31
A	Aktywa trwałe	5.160.782,52	5.646.464,59
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5.145.196,47	5.629.163,44
1	Środki trwałe	4.582.266,46	5.271.241,46
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.082.622,06	4.651.857,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	477.054,34	589.488,03
d)	środki transportu	10.590,06	13.895,44
e)	inne środki trwałe	12.000,00	16.000,00
2	Środki trwałe w budowie	562.930,01	357.921,98
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	15.586,05	17.301,15
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	15.586,05	17.301,15
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
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3.330.853,58	1.045.078,71
I	Zapasy	268.369,59	245.006,44
1	Materiały	0,00	2.043,90
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	263.555,69	242.787,98
5	Zaliczki na dostawy i usługi	4.813,90	174,56
II	Należności krótkoterminowe	667.422,37	683.048,69
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	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
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	667.422,37	683.048,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	654.155,37	673.598,69
- (1)	do 12 miesięcy	654.155,37	673.598,69
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13.200,00	9.450,00
c)	inne	67,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2.313.326,52	26.119,24

Bilans

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.313.326,52	26.119,24
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.313.326,52	26.119,24
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.313.326,52	26.119,24
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	81.735,10	90.904,34
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma		8.491.636,10	6.691.543,30

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
Marcin Kuczera
Wiceprezes Zarządu

[Handwritten signature]
Piotr Majcher
Wiceprezes Zarządu

[Handwritten signature]
Ireneusz Paweł
Wiceprezes Zarządu

[Handwritten signature]
Grzegorz Golt
Prezes Zarządu

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Na koniec ub. roku 2022-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	6.143.149,84	4.061.772,71
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	576.700,00	576.700,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3.485.072,71	3.030.313,65
- (1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
- 2	kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	3.030.313,65	3.030.313,65
- 3	kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem	454.759,06	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- (1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- (1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- (2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- 3	kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
- 1	kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0,00	0,00
- 2	kwota niepodzielonych zysków w latach opodatkowania ryczałtem	0,00	0,00
- 3	kwota niepokrytych strat poniesionych w latach opodatkowania ryczałtem	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	2.081.377,13	454.759,06
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.348.486,26	2.629.770,59
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- (1)	długoterminowa	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
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	1.755.126,85	1.721.491,86
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	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
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.755.126,85	1.721.491,86
a)	kredyty i pożyczki	0,00	34.670,19
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	585.185,19	710.674,91
- (1)	do 12 miesięcy	585.185,19	710.674,91
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	774.216,28	646.583,73
h)	z tytułu wynagrodzeń	376.728,10	314.749,44
i)	inne	18.997,28	14.813,59
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	593.359,41	908.278,73
1	Ujemna wartość firmy	253.563,23	303.444,47
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	339.796,18	604.834,26
- (1)	długoterminowe	79.308,61	339.794,34
- (2)	krótkoterminowe	260.487,57	265.039,92
C		0,00	0,00

Bilans

Suma	8.491.636,10	6.691.543,30
------	--------------	--------------

Rybnik, dnia 21.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Koch

Grzegorz Goik
Prezes Zarządu

Piotr Majcher
Wiceprezes Zarządu

Ireneusz Pawełek
Wiceprezes Zarządu

Marcin Kuczer
Wiceprezes Zarządu