

INFORMACJA DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1. 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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	WNiP
Wartość brutto na 01.01.2023	3 316 848,08	18 291 712,12	172 293,58	21 120,00	21 801 973,78	1 737 658,54
Zwiększenia	0,00	13 975 003,77	205 890,25	0,00	14 180 894,02	0,00
Zmniejszenia	0,00	23 985,00	172 231,22	0,00	196 216,22	0,00
Wartość brutto na 31.12.2023	3 316 848,08	32 242 730,89	205 952,61	21 120,00	35 786 651,58	1 737 658,54
Umorzenia na 01.01.2023	1 877 567,13	7 064 671,65	129 248,04	15 210,17	9 086 696,99	1 279 271,65
Zwiększenia	427 386,47	2 883 822,64	24 168,75	3 429,83	3 338 807,69	86 014,10
Zmniejszenia	0,00	12 871,95	148 537,23	0,00	161 409,18	0,00
Umorzenia na 31.12.2023	2 304 953,60	9 935 622,34	4 879,56	18 640,00	12 264 095,50	1 365 285,75
Wartość netto na 01.01.2023	1 439 280,95	11 227 040,47	43 045,54	5 909,83	12 715 276,79	458 386,89
Wartość netto na 31.12.2023	1 011 894,48	22 307 108,55	201 073,05	2 480,00	23 522 556,08	372 372,79

INFORMACJA DODATKOWA

1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

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

Spółka wynajmuje halę produkcyjno-magazynową w której produkowane są biszkopty wraz z zapleczem socjalno-biurowym w Tarnowskich Górach o łącznej powierzchni 2 010 mkw.

Spółka wynajmuje halę produkcyjno-magazynową w której produkowane są chrupki wraz z zapleczem socjalno-biurowym w Psarach o łącznej powierzchni 9 153,23 mkw.

Spółka dzierżawi maszyny do produkcji chrupki kukurydzianej o wartości szacunkowej 446 121,78 zł.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nr konta	Wyszczególnienie	BO 01.01.2023		Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023	
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość
032-2-2	FX Trade - akcje serii B	2500	500,00	0,00	0,00	2500	500,00
	RAZEM	2500	500,00	0,00	0,00	2500	500,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nr konta	Grupa należności	BO 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023
206-2	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	66 948,58	0,00	66 948,58
280-2	należności z tytułu udzielonych pożyczek	59 868,49	107 030,25	34 005,48	132 893,26
281-2	pozostałe należności	0,00	85 292,80	0,00	85 292,80
RAZEM		59 868,49	259 271,63	34 005,48	285 134,64

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

Wyszczególnienie	Wartość nominalna jednej akcji	Ilość akcji w emisji (serii)	Podział akcji z danej serii (szt.)		Podział akcji z danej serii (szt.)	
			uprzywilejowane	zwykłe	imiennie	na okaziciela
Akcje seria A	0,20	700 000	0	700 000	0	700 000
Akcje seria B	0,20	210 570	0	210 570	0	210 570
Akcje seria C	0,20	320 000	0	320 000	0	320 000
Akcje seria D	0,20	99420,00	0	99420,00	0	99420,00
Akcje seria E	0,20	5 000	0	5 000	0	5 000
Akcje seria F	0,20	131 850	0	131 850	0	131 850
Akcje seria G	0,20	1 222 350	0	1 222 350	0	1 222 350
Akcje seria H	0,20	1 357 390	0	1 357 390	0	1 357 390
Akcje seria I	0,20	16 083 314	0	16 083 314	0	16 083 314
Akcje seria J	0,20	10 064 947	0	10 064 947	0	10 064 947
Akcje seria K	0,20	1 587 200	0	1 587 200	0	1 587 200
Akcje seria L	0,20	1 035 000	0	1 035 000	0	1 035 000
Akcje seria M	0,20	1 298 000	0	1 298 000	0	1 298 000
Akcje seria N	0,20	1 404 000	0	1 404 000	0	1 404 000
Akcje seria O	0,20	2 220 000	0	2 220 000	0	2 220 000
RAZEM		37 739 041	0	37 739 041	0	37 739 041

INFORMACJA DODATKOWA

Wyszczególnienie	Wartość nominalna serii	Sposób pokrycia akcji		Data rejestracji
		gotówka	aport	
Akcje seria A	140 000,00	140 000,00	0,00	19.09.2008
Akcje seria B	42 114,00	42 114,00	0,00	28.05.2009
Akcje seria C	64 000,00	64 000,00	0,00	31.08.2009
Akcje seria D	19 884,00	19 884,00	0,00	20.07.2010
Akcje seria E	1 000,00	1 000,00	0,00	20.07.2010
Akcje seria F	26 370,00	26 370,00	0,00	24.11.2011
Akcje seria G	244 470,00	244 470,00	0,00	13.01.2014
Akcje seria H	271 478,00	271 478,00	0,00	06.10.2014
Akcje seria I	3 216 662,80	3 216 662,80	0,00	11.04.2016
Akcje seria J	2 012 989,40	2 012 989,40	0,00	08.07.2016
Akcje seria K	317 440,00	317 440,00	0,00	03.10.2019
Akcje seria L	207 000,00	207 000,00	0,00	22.04.2021
Akcje seria M	259 600,00	259 600,00	0,00	28.11.2021
Akcje seria N	280 800,00	280 800,00	0,00	27.09.2022
Akcje seria O	444 000,00	444 000,00	0,00	11.09.2023
RAZEM	7 547 808,20	7 547 808,20	0,00	

Akcjonariat	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
New Gym S.A.	14 681 142	38,90%	14 681 142	38,90%
Marcin Kłopociński wraz z podmiotem zależnym Private Investors Sp. z o.o.	11 838 500	31,37%	11 838 500	31,37%
Mirosław Tomasz Wlazło	7 544 200	19,99%	7 544 200	19,99%
Pozostali	3 675 199	9,74%	3 675 199	9,74%
RAZEM	37 739 041	100%	37 739 041	100%

1.9. 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 (funduszu) własnym

Spółka może tworzyć kapitał rezerwowy i zapasowy na podstawie umowy spółki. Na koniec okresu sprawozdawczego kapitał zapasowy wynosi 5.906.744,75 zł.

Wyszczególnienie	BO 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023
Kapitał zapasowy	3 881 639,15	2 025 105,60	0,00	5 906 744,75
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 881 639,15	2 025 105,60	0,00	5 906 744,75

INFORMACJA DODATKOWA

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

Zarząd spółki zysk wypracowany w roku 2023 w kwocie 10 423 548,72 zł proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy i wypłatę dywidendy.

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Wyszczególnienie	BO 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	378 211,00	405 705,00	0,00	783 916,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	685 277,00	0,00	685 277,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	685 277,00	0,00	685 277,00
- rezerwy na świadczenia emerytalne i urlopowe	0,00	685 277,00	0,00	685 277,00
RAZEM	378 211,00	1 090 982,00	0,00	1 469 193,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	Stan na				BO 01.01.2023	BZ 31.12.2023
	BO 01.01.2023	BZ 31.12.2023	BO 01.01.2023	BZ 31.12.2023		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	408 516,71	0,00	0,00	0,00	408 516,71	0,00
– z tytułu dostaw i usług	408 516,71	0,00	0,00	0,00	408 516,71	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	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
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 349 163,88	24 208 851,85	3 406 738,90	5 410 414,00	27 755 902,78	29 619 265,85
– kredyty i pożyczki	7 385 994,05	5 410 384,60	0,00	0,00	7 385 994,05	5 410 384,60
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe	1 714 586,45	2 230 806,88	3 406 738,90	5 410 414,00	5 121 325,35	7 641 220,88
– z tytułu dostaw i usług	12 411 094,62	12 251 194,76	0,00	0,00	12 411 094,62	12 251 194,76
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 777 409,06	2 957 804,27	0,00	0,00	1 777 409,06	2 957 804,27
– z tytułu wynagrodzeń	990 273,22	1 315 247,17	0,00	0,00	990 273,22	1 315 247,17
– inne	69 806,48	43 414,17	0,00	0,00	69 806,48	43 414,17
RAZEM	24 757 680,59	24 208 851,85	3 406 738,90	5 410 414,00	28 164 419,49	29 619 265,85

INFORMACJA DODATKOWA

1.13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Przedmiot zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
Kredyt na finansowanie dostawców Aleo	nieruchomość obca	644 331,13	0,00
Kredyt w rachunku bieżącym ING	zabezpieczenie na zapasach, środkach trwałych, gwarancja de minimis, weksel	5 939 928,07	1 820 618,06
Umowy leasingowe	weksle in blanco	5 121 325,35	7 641 220,88
RAZEM		11 705 584,55	9 461 838,94

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

Wyszczególnienie	BO 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	759 402,68	705 598,97	521 430,14	943 571,51
a) długoterminowe	392 322,00	0,00	89 060,00	303 262,00
- koszty obsługi obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
- ochrona znaku towarowego	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktywa z tyt. odr. podatku dochodowego	392 322,00	0,00	89 060,00	303 262,00
b) krótkoterminowe:	367 080,68	705 598,97	432 370,14	640 309,51
- ubezpieczenia majątkowe	76 678,74	181 959,48	141 968,20	116 670,02
- usługi informatyczne	900,00	0,00	900,00	0,00
- VAT do rozliczenia w czasie	289 501,94	523 639,49	289 501,94	523 639,49
- koszty przełomu okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	759 402,68	705 598,97	521 430,14	943 571,51

INFORMACJA DODATKOWA

1.15. Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu	252, 253, 254, 255	7 641 220,88	B. II. 3. c.	5 410 414,00
			B. III. 3. c.	2 230 806,88
RAZEM		7 641 220,88		7 641 220,88

1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane 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 i stowarzyszonych

Spółka zawarła umowy leasingu, których zabezpieczeniem są weksle własne in blanco wraz z deklaracją wekslową.

1.17. Informacje o przypadkach, 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.

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	350 137,77
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00
RAZEM	350 137,77

INFORMACJA DODATKOWA

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę				Razem	
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport			
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
Wyroby gotowe	75 101 490,11	93 108 643,05	38 100 222,24	45 429 250,19	2 140 680,83	1 770 330,43	115 342 393,18	140 308 223,67
Usługi	0,00	4 973,39	0,00	5 757,09	0,00	0,00	0,00	10 730,48
Towary	615 002,78	6 824,36	0,00	469 815,87	0,00	0,00	615 002,78	476 640,23
RAZEM	75 716 492,89	93 120 440,80	38 100 222,24	45 904 823,15	2 140 680,83	1 770 330,43	115 957 395,96	140 795 594,38

2.2. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Amortyzacja	2 691 879,20	3 338 807,69
Zużycie materiałów i energii	61 820 407,94	66 978 210,38
Usługi obce	26 341 896,76	32 653 565,94
Podatki i opłaty, w tym:	354 071,21	432 411,89
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	12 638 047,74	15 482 132,26
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 736 812,43	4 057 260,88
- emerytalne	1 148 946,52	1 389 092,57
Pozostałe koszty rodzajowe	339 692,37	575 965,37
Koszty rodzajowe ogółem	106 922 807,65	123 518 354,41

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

INFORMACJA DODATKOWA

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	BO 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023
Materiały i opakowania	105 790,02	255 515,05	105 790,02	255 515,05
Odpis aktualizujący zapasy	105 790,02	255 515,05	105 790,02	255 515,05

2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynik finansowy brutto	13 218 364,72
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	4 075 322,81
3.	Koszty podatkowe niezaliczane do księgowych	3 105 911,36
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	482 161,29
5.	Przychody podatkowe niezaliczane do księgowych	-1 409 103,60
6.	Dochód /strata podatkowa	12 296 511,28
7.	Odliczenia od dochodu	190 977,62
8.	Podstawa opodatkowania	12 105 534,00
9.	Podatek według stawki 19%	2 300 051,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00
11.	Podatek należny	2 300 051,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-89 060,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	405 705,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	2 794 816,00

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy.

INFORMACJA DODATKOWA

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	8 357 588,80	12 000 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	436 527,99	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
RAZEM	8 794 116,79	12 000 000,00

2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

2.11. 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.

2.12. 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. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie dotyczy.

INFORMACJA DODATKOWA

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

W trakcie roku obrotowego pozycje walutowe przeliczane są po średnim kursie NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień powstania pozycji. Na koniec roku obrotowego wszystkie pozycje walutowe zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski - dla euro, tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023 r., czyli 1 EUR = 4,3480 zł.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	15 122,91	10 137,87	-4 985,04	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 888 754,41	3 353,59	-2 885 400,82	0,00
Inne środki pieniężne, w tym:	453 120,14	350 137,77	-102 982,37	0,00
- rachunek VAT	453 120,14	350 137,77	-102 982,37	0,00
RAZEM	3 356 997,46	363 629,23	-2 993 368,23	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja wyniku z następujących pozycji	3 424 821,79
-	amortyzacja zaksięgowana w ciężar kosztów operacyjnych	3 338 807,69
-	amortyzacja zaksięgowana w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (amortyzacja wartości firmy)	86 014,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wynikają z następujących pozycji	-218 661,48
-	zrealizowane różnice kursowe od zobowiązań leasingowych	330,76
-	niezrealizowane różnice kursowe od zobowiązań leasingowych	-224 230,21
-	niezrealizowane różnice kursowe wynikające z wyceny rachunków bankowych i kasy walutowej	5 237,97
3.	Odsetki i udziały w zyskach składają się z	1 509 235,92
-	odsetki od kredytów i pożyczek	1 149 048,88
-	odsetki zapłacone i naliczone od leasingów	419 989,89
-	odsetki otrzymane i naliczone od udzielonych pożyczek	-61 746,82
-	pozostałe odsetki	1 943,97
4.	Zyski (straty) z działalności inwestycyjnej wynikają z	-35 456,57
-	zysk (strata) na zbyciu rzeczowych aktywów trwałych	-35 456,57
5.	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji	1 090 982,00
-	bilansowa zmiana stanu rezerw	1 090 982,00
6.	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji	-309 768,94
-	bilansowa zmiana stanu zapasów	-309 768,94
7.	Zmiana stanu należności wyniku z następujących pozycji	-5 635 118,95
-	bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	-5 635 118,95
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, za wyjątkiem pożyczek i kredytów wynika z następujących pozycji	910 616,28
-	bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-548 828,74
-	bilansowa zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	2 003 675,10
-	korekta o zmianę stanu kredytów i pożyczek	1 975 609,45
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-2 519 895,53
-	pozostałe korekty	56,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji	-184 168,83
-	bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych długoterminowych	89 060,00
-	bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych	-273 228,83
10.	Na wartość pozycji "Inne korekty" składają się	125 593,27
-	odpis aktualizujący odsetki od udzielonych pożyczek	107 030,25
-	pozostałe korekty	18 563,02

INFORMACJA DODATKOWA

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy.

5.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

5.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	Zatrudnienie w osobach		Kobiety	Mężczyźni
		BO 01.01.2023	BZ 31.12.2023		
Pracownicy umysłowi	36,50	36	44	35	9
Pracownicy na stanowiskach roboczych	177,66	164	169	110	59
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00	0	0	0	0
Uczniowie	0,00	0	0	0	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2,33	3	3	3	0
RAZEM	216,49	203	216	148	68

5.4. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
Organ zarządzający	510 000,00	0,00
Organ nadzorujący	129 000,00	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00
RAZEM	639 000,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

5.5. Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy.

5.6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		Wypłacone	Należne
Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	35 500,00	0,00	35 500,00
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	35 500,00	0,00	35 500,00
b) inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00
RAZEM	35 500,00	0,00	35 500,00

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

6.1. 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.

6.2. 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

Nie dotyczy.

INFORMACJA DODATKOWA

6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie dotyczy.

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy.

7.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy.

INFORMACJA DODATKOWA

7.4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

Nie dotyczy.

7.5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nie dotyczy.

7.6. Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

INFORMACJA DODATKOWA

8. Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

8.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

8.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

1. nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
2. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
3. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

9. Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie dotyczy.

10. Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

.....
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Prezes Zarządu

Katowice, dnia 24.05.2024 r.
