

## BILANS na dzień 31.12.2022

AKTYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>66 666,63</b>	<b>-</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>60 666,63</b>	<b>-</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	56	-	-
2. Wartość firmy	56	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	56	60 666,63	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Środki trwałe		-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	59	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	59	-	-
d) środki transportu	59	-	-
e) inne środki trwałe	59	-	-
2. Środki trwałe w budowie	62	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>6 000,00</b>	<b>-</b>
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		6 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych		6 000,00	-
- udziały lub akcje		6 000,00	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>2 381 527,32</b>	<b>1 064 360,64</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>1 852 546,24</b>	<b>856 734,00</b>
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		1 852 546,24	856 734,00
- w tym obiekty w zabudowie		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>149 515,67</b>	<b>154 629,70</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-

## BILANS na dzień 31.12.2022

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		149 515,67	154 629,70
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		107 936,33	129 150,00
- do 12 miesięcy		107 936,33	129 150,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		36 376,34	21 531,00
c) inne		5 203,00	3 948,70
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>378 805,02</b>	<b>24,06</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		378 805,02	24,06
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		378 805,02	24,06
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		378 801,61	20,45
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		3,41	3,61
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>660,39</b>	<b>52 972,88</b>
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		-	-
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		-	-
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>2 448 193,95</b>	<b>1 064 360,64</b>

Sporządzono .....**WARSZAWA**..... dnia .....**25.03.2023**.....  
(miejscowość) (data)

.....**IWONA SZYBILSKA**.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....**IWONA SZYBILSKA**.....  
(podpisy)

## BILANS na dzień 31.12.2022

PASYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>2 345 510,12</b>	<b>472 217,50</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2	100 100,00	10 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3	2 236 117,50	422 144,91
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3	1 859 700,00	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	4	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	4	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	5	-	-
- na udziały (akcje) własne	5	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6	-	-
VI. Zysk (strata) netto	7	9 292,62	40 072,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>102 683,83</b>	<b>592 143,14</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		7 142,90	68 207,98
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		7 142,90	68 207,98
a) kredyty i pożyczki		7 142,90	68 207,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		95 540,93	520 735,16
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		95 540,93	520 735,16
a) kredyty i pożyczki		61 065,08	272 526,67
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		31 054,10	246 516,17
- do 12 miesięcy		31 054,10	246 516,17
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-

**BILANS na dzień 31.12.2022**

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 358,00	-
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) inne		63,75	1 692,32
4. Fundusze specjalne	42	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		-	<b>3 200,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	3 200,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	3 200,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>2 448 193,95</b>	<b>1 064 360,64</b>

Sporządzono WARSZAWA dnia 25.03.2023  
(miejscowość) (data)

IWONA SZYBILSKA  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

IWONA SZYBILSKA  
(podpisy)



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

	Nota	2022	2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>1 388 088,18</b>	<b>1 037 344,36</b>
– od jednostek powiązanych		–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	43	392 275,94	782 344,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		995 812,24	255 000,00
– w tym obiekty w zabudowie		–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	44	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43	–	–
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 397 561,70</b>	<b>970 440,08</b>
I. Amortyzacja	44	51 333,37	–
II. Zużycie materiałów i energii	44	1 670,92	60,17
III. Usługi obce	44	696 350,77	600 580,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	44	7 575,28	1 613,00
– podatek akcyzowy	44	–	–
V. Wynagrodzenia	44	468 556,00	363 261,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	44	–	–
– emerytalne	44	–	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44	172 075,36	4 925,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50	–	–
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>–9 473,52</b>	<b>66 904,28</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>43 328,75</b>	<b>1,53</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	51, 52	–	–
II. Dotacje		41 403,50	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	51	1 047,00	–
IV. Inne przychody operacyjne	51	878,25	1,53
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>492,22</b>	<b>1 048,82</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	52, 51	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	52	–	1 047,00
III. Inne koszty operacyjne	52	492,22	1,82
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>33 363,01</b>	<b>65 856,99</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>–</b>	<b>–</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	53	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	53	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	53	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	53	–	–
II. Odsetki, w tym:	53	–	–
– od jednostek powiązanych	53	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		–	–
– w jednostkach powiązanych		–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		–	–
V. Inne	53, 54	–	–
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>22 802,43</b>	<b>21 860,51</b>
I. Odsetki, w tym:	54	12 898,87	20 364,43
– dla jednostek powiązanych	54	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		–	–
– w jednostkach powiązanych		–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		–	–
IV. Inne	54, 53	9 903,56	1 496,08
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>10 560,58</b>	<b>43 996,48</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

J. Podatek dochodowy		1 267,96	3 923,89
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	16	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		9 292,62	40 072,59

Sporządzono ..... WARSZAWA ..... dnia ..... 25.03.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... IWONA SZYBILSKA .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

IWONA SZYBILSKA .....  
(podpisy)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2022	2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>472 217,50</b>	<b>432 144,91</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>472 217,50</b>	<b>432 144,91</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>90 100,00</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie z tytułu	90 100,00	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	4 300,00	-
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	-	-
- przeniesienia z kapitału zapasowego	85 800,00	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	-	-
	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>100 100,00</b>	<b>10 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>422 144,91</b>	<b>324 723,21</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>1 813 972,59</b>	<b>97 421,70</b>
a) zwiększenie z tytułu	1 899 772,59	97 421,70
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 859 700,00	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	40 072,59	97 421,70
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	-	-
	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	85 800,00	-
- pokrycia straty	-	-
- umorzenia własnych udziałów	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego	85 800,00	-
	-	-
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 236 117,50</b>	<b>422 144,91</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- aktualizacji wyceny środków trwałych	-	-
- aktualizacji wartości godziwej	-	-
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	-	-
- aktualizacji innych aktywów	-	-
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- aktualizacji wartości godziwej	-	-
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	-	-
- aktualizacji innych aktywów	-	-
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-
- ...	-	-
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

- na udziały (akcje) własne	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- pokrycia straty bilansowej	-	-
- umorzenia udziałów własnych	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	-	-
- wypłaty dywidendy	-	-
- zwrotu dopłat wspólnikom	-	-
- ...	-	-
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	-	-
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	40 072,59	97 421,70
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	40 072,59	97 421,70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	40 072,59	97 421,70
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	40 072,59	97 421,70
- wypłaty dywidendy	-	-
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	40 072,59	97 421,70
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	-	-
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	-	-
- ...	-	-
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	-	-
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	-	-
- ...	-	-
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	-	-
<b>6. Wynik netto</b>	9 292,62	40 072,59
a) zysk netto	9 292,62	40 072,59
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	2 345 510,12	472 217,50
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia</b>	2 354 802,74	472 217,50

Sporządzono .....**WARSZAWA**..... dnia .....**25.03.2023**.....  
(miejscowość) (data)

.....**IWONA SZYBILSKA**.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....**IWONA SZYBILSKA**.....  
(podpisy)



## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2022	2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		-1 122 843,75	- 291 231,48
I. Zysk (strata) netto		9 292,62	40 072,59
<b>II. Korekty razem</b>		-1 132 136,37	- 331 304,07
1. Amortyzacja	57	51 333,37	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		7 172,95	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	32	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-	-
5. Zmiana stanu rezerw	32	-	22 303,95
6. Zmiana stanu zapasów	32	- 995 812,24	- 255 000,00
7. Zmiana stanu należności	32	5 114,03	-45 894,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	32	- 213 732,64	-
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	32	49 112,49	-52 713,68
10. Inne korekty	32	-35 324,33	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		-1 122 843,75	- 291 231,48
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		- 118 000,00	-
I. Wpływy		-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
<b>II. Wydatki</b>		118 000,00	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		112 000,00	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		6 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych		6 000,00	-
- nabycie aktywów finansowych		6 000,00	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		- 118 000,00	-
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		1 619 650,71	-44 801,56
I. Wpływy		1 905 403,50	108 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 864 000,00	-
2. Kredyty i pożyczki		-	108 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		41 403,50	-
<b>II. Wydatki</b>		285 752,79	260 801,56
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		272 853,92	240 437,13
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
8. Odsetki		12 898,87	20 364,43
9. Inne wydatki finansowe		-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>1 619 650,71</b>	<b>- 152 801,56</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>		<b>378 806,96</b>	<b>- 444 033,04</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>378 780,96</b>	<b>- 444 033,04</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-7 172,95	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>24,06</b>	<b>633,32</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>		<b>378 831,02</b>	<b>- 443 399,72</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Sporządzono ..... **WARSZAWA** ..... dnia ..... **25.03.2023** .....  
(miejscowość) (data)

..... **IWONA SZYBILSKA** .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... **IWONA SZYBILSKA** .....  
(podpisy)

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		10 560,58	-	10 560,58	43 996,48	-	43 996,48
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		41 403,50	-	41 403,50	-	-	-
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	-	-	-	-	-	-
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	-	-	-	-	-	-
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	-	-	-	-	-	-
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	-	-	-	-	-	-
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	-	-	-	-	-	-
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	-	-	-	-	-	-
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	-	-	-	-	-	-
przebiegów równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	-	-	-	-	-	-
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	-	-	-	-	-	-
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek – w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	-	-	-	-	-	-

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

wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	-	-	-	-	-	-
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów	art. 17 ust. 1 pkt 21	41 403,50	-	41 403,50	-	-	-
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	-	-	-	-	-	-
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	-	-	-	-	-	-
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27	art. 15 ust. 1	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		-	-	-	-	-	-
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	-	-	-	-	-	-
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	-	-	-	-	-	-
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	-	-	-	-	-	-
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		-	-	-	-	-	-
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-



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

zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	-	-	-	-	-	-
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	-	-	-	-	-	-
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		41 403,50	-	41 403,50	367,60	-	367,60
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją	art. 15d ust. 1	-	-	-	-	-	-
mechanizm podzielonej płatności – odpisy na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	-	-	-	-	-	-
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek	art. 16 ust. 1 pkt 8f	-	-	-	-	-	-
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	-	-	-	-	-	-
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	-	-	-	-	-	-
grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych	art. 16 ust. 1 pkt 18	-	-	-	-	-	-
grzywny i kar z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	-	-	-	-	-	-
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	-	-	-	-	-	-

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

odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	-	-	-	-	-	-
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	-	-	-	-	-	-
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	-	-	-	-	-	-
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	-	-	-	-	-	-
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	-	-	-	-	-	-
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	-	-	-	-	-	-
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	-	-	-	-	-	-
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	-	-	-	-	-	-
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne – do wysokości zarachowanej jako	art. 16 ust. 1 pkt 44	-	-	-	-	-	-
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje	art. 16 ust. 1 pkt 49	-	-	-	-	-	-
rozwrotność 20.000 euro opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	-	-	-	-	-	-
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku	art. 16 ust. 1 pkt 51	-	-	-	-	-	-
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	41 403,50	-	41 403,50	-	-	-
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	-	-	-	-	-	-
koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e	-	-	-	-	-	-

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

straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych – utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	-	-	-	-	-	-
straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	367,60	-	367,60
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>7 258,89</b>	<b>-</b>	<b>7 258,89</b>	<b>5 229,69</b>	<b>-</b>	<b>5 229,69</b>
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	-	-	-	800,54	-	800,54
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	7 258,89	-	7 258,89	-	-	-
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	-	-	-	-	-	-
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	-	-	-	-	-	-
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 12a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	-	-	-	-	-	-
koszty nieopłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	-	-	-	-	-	-
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4b	art. 16 ust. 1 pkt 57a	-	-	-	-	-	-
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	-	-	-	-	-	-
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	-	-	-	-	-	-
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	-	-	-	-	-	-
wartość utworzonych rezerw na koszty leasingu finansowego dla celów rachunkowych	art. 15 ust. 4e	-	-	-	-	-	-
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	-	-	-	-	-	-
korekta kosztów z tytułu błędów, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	-	-	-	-	-	-

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

...	art. ...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	4 429,15	-	4 429,15
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		800,54	-	800,54	46 682,07	-	46 682,07
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	800,54	-	800,54	-	-	-
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	-	-	-	-	-	-
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	-	-	-	-	-	-
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	-	-	-	-	-	-
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	-	-	-	-	-	-
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	-	-	-	-	-	-
korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	-	-	-	-	-	-
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	-	-	-	-	-	-
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	-	-	-	-	-	-
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	-	-	-	46 682,07	-	46 682,07
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		-	-	-	-	-	-
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	-	-	-	-	-	-



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

kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 1 pkt 16	-	-	-	-	-	-
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 4i	-	-	-	-	-	-
ulga prowestowa (wartość ujemna)	art. 18eb	-	-	-	-	-	-
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	-	-	-	-	-	-
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	-	-	-	-	-	-
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	-	-	-	-	-	-
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	-	-	-	-	-	-
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z	art. 18f	-	-	-	-	-	-
przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	-	-	-	-	-	-
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		17 019,00	-	17 019,00	2 912,00	-	2 912,00
<b>K. Podatek dochodowy</b>		1 532,00	-	1 532,00	3 923,89	-	3 923,89