

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

"DANKS - EUROPEJSKIE CENTRUM DORADZTWA PODATKOWEGO" SPÓŁ
AKCYJNA

za okres:

od 2023-01-01 do 2023-12-31

SIEDZIBA PODMIOTU

Województwo: **Mazowieckie** Powiat: **M.ST.Warszawa**
Gmina: **M.ST.Warszawa** Miejscowość: **Warszawa**

ADRES PODMIOTU

Województwo: **MAZOWIECKIE** Powiat: **M.ST.WARSZAWA**
Gmina: **M.ST.WARSZAWA** Miejscowość: **WARSZAWA**
Ulica: **RAFAELA**
Nr domu: **14** Nr lokalu: **BRAK**
Kod pocztowy: **03-604** Poczta: **WARSZAWA**

Dane ewidencyjne:

NIP: **5241007302**

KRS: **0000367947**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - False

Założenie kontynuacji działalności - True

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności - True

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

Czy w okresie objętym sprawozdaniem finansowym nastąpiło połączenie spółek? - False

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości,
w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości obejmującej:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
4. system ochrony danych i ich zbiorów,
5. własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Ewidencja kosztów jest prowadzona wyłącznie w układzie rodzajowym na kontach zespołu "4"

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Są umarzane metodą liniową z uwzględnieniem stawek prawidłowo określających okres ich użytkowania. Pozostałe składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł w zależności od przewidywanego okresu zużycia-powyżej roku odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytku lub w następnym.
- Udziały(akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- inwestycje krótkoterminowe według ceny nabycia, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- Należności w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- Środki pieniężne są wykazane w wartości nominalnej.
- Kapitały własne w wartości nominalnej.
- Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
- Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- W roku obrotowym nie były zmieniane zasady rachunkowości, sprawozdanie można uznać porównywalne z okresem poprzednim.

ustalenia wyniku finansowego

Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

Przeniesieniu na konto wyniku finansowego podlegają salda kont wynikowych.

Salda kont kosztowych przenosi się na stronę Dt konta „wynik finansowy”, salda kont przychodowych przenosi się na stronę Ct konta „wynik finansowy”

Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ct, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Dt konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.

Saldo Dt lub Ct wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).

Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023r.

i zostało sporządzone przy założeniu, że Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest PLN.

Wynik finansowy Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami kosztami zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W skład Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. nie wchodzi wewnętrznne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Elementy sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

II. Bilans

III. Rachunek zysków i strat

IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym

V. Rachunek przepływów pieniężnych

VI. Informacja dodatkowa zawierająca dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

pozostałe

Bilans

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
Aktywa	AKTYWA	19,123,695.81	20,604,348.76
A	AKTYWA TRWAŁE	9,500,076.62	14,470,578.54
I	Wartości niematerialne i prawne	1,268,425.86	1,369,668.26
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		37,102.36
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1,268,425.86	1,332,565.90
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	225,231.26	252,334.91
1	środki trwałe	221,977.51	252,334.91
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	221,977.51	251,574.55
c	urządzenia techniczne i maszyny		760.36
d	środki transportu		
e	inne środki trwałe		
2	środki trwałe w budowie	3,253.75	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	280,000.00	280,000.00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	280,000.00	280,000.00
IV	Inwestycje długoterminowe	7,726,419.50	12,568,575.37
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	długoterminowe aktywa finansowe	7,726,419.50	12,568,575.37
a	w jednostkach powiązanych	7,726,419.50	9,526,419.50
1	- udziały lub akcje	126,419.50	126,419.50
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki	7,600,000.00	9,400,000.00
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2,042,155.87
1	- udziały lub akcje		2,042,155.87
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
c	w pozostałych jednostkach		1,000,000.00
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		1,000,000.00
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	9,216,618.89	5,783,769.52
I	Zapasy		
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	522,842.23	544,908.24
1	Należności od jednostek powiązanych	33,932.19	13,530.00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33,932.19	13,530.00
1	- do 12 miesięcy	33,932.19	13,530.00
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6,150.00	12,300.00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6,150.00	12,300.00
1	- do 12 miesięcy	6,150.00	12,300.00
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	482,760.04	519,078.24
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	482,760.04	515,257.66
1	- do 12 miesięcy	482,760.04	515,257.66
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
C	inne		3,820.58
D	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	8,693,776.66	5,175,601.28

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
1	krótkoterminowe aktywa finansowe	8,693,776.66	5,175,601.28
A	w jednostkach powiązanych	7,100,000.00	
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki	7,100,000.00	
4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B	w pozostałych jednostkach	260,796.45	2,079,135.38
1	- udziały lub akcje	49,870.14	372,514.23
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	210,926.31	1,706,621.15
C	-Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1,332,980.21	3,096,465.90
1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1,332,980.21	3,096,465.90
2	- inne środki pieniężne		
3	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		63,260.00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	udziały (akcje) własne	407,000.30	350,000.70
Pasywa	PASYWA	19,123,695.81	20,604,348.76
A	Kapitał (fundusz) własny	18,615,067.34	19,988,400.36
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1,660,671.30	1,560,671.30
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17,624,094.48	17,624,094.48
1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8,352,626.38	8,352,626.38
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	803,634.58	500,000.00
1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
2	- na udziały (akcje) własne	803,634.58	500,000.00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI	Zysk (strata) netto	-1,473,333.02	303,634.58
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	508,628.47	615,948.40
I	Rezerwy na zobowiązania	107,774.23	256,275.69
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	107,774.23	256,275.69
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
1	- długoterminowa		
2	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
1	- długoterminowe		
2	- krótkoterminowe		
II	zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek		
A	kredyty i pożyczki		
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
C	inne zobowiązania finansowe		
D	zobowiązania wekslowe		
E	inne		
III	zobowiązania krótkoterminowe	400,854.24	359,672.71
1	zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	- do 12 miesięcy		
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
2	zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6,519.00	
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6,519.00	
1	- do 12 miesięcy	6,519.00	
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	394,335.24	359,672.71
A	kredyty i pożyczki		21,662.00
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
C	inne zobowiązania finansowe		
D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	132,414.93	104,501.08
1	- do 12 miesięcy	132,414.93	104,501.08
2	- powyżej 12 miesięcy		
E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
F	zobowiązania wekslowe		
G	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	261,920.31	233,509.63

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
H	z tytułu wynagrodzeń		
I	inne		
4	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
1	- długoterminowe		
2	- krótkoterminowe		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Rok spr.	Rok popr.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3,631,503.26	3,516,238.47
J	- od jednostek powiązanych	65,000.00	65,000.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3,631,503.26	3,516,238.47
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3,359,182.98	3,375,156.15
I	Amortyzacja	183,939.88	189,574.39
II	Zużycie materiałów i energii	90,615.17	127,517.14
III	Usługi obce	801,428.53	837,522.12
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
1	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1,947,406.42	1,879,521.65
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	332,425.43	326,254.40
1	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3,367.55	14,766.45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	272,320.28	141,082.32
D	Pozostałe przychody operacyjne	0.28	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	0.28	
E	Pozostałe koszty operacyjne	419,149.53	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	419,149.53	
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-146,828.97	141,082.32
G	Przychody finansowe	685,226.75	385,148.18
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	4,635.00	7,208.00
A	Od jednostek powiązanych, w tym:		
1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B	Od jednostek pozostałych, w tym:	4,635.00	7,208.00

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Rok spr.	Rok poprz.
1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	481,510.62	295,719.96
J	- od jednostek powiązanych	416,446.59	224,838.36
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	126,226.94	82,220.22
J	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	72,854.19	
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2,052,086.26	145,170.89
I	Odsetki, w tym:	11.39	20.85
J	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2,052,074.87	
J	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		145,150.04
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1,513,688.48	381,059.61
J	Podatek dochodowy	-40,355.46	77,425.03
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1,473,333.02	303,634.58

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	Rok spr.	Rok poprz.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19,988,400.36	19,684,765.78
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2	- korekty błędów		
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19,900,400.36	19,684,765.78
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1,560,671.30	1,560,671.30
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	100,000.00	
A	zwiększenie (z tytułu)	100,000.00	
1	- wydania udziałów (emisji akcji)	100,000.00	
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- umorzenia udziałów (akcji)		
2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1,660,671.30	1,560,671.30
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17,624,094.48	17,528,209.34
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		95,885.14
A	zwiększenie (z tytułu)		95,885.14
1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
2	- podziału zysku (ustawowo)		
3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		95,885.14
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- pokrycia straty		
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17,624,094.48	17,624,094.48
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
A	zwiększenie (z tytułu)		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- zbycia środków trwałych		
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	500,000.00	500,000.00
1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	303,634.58	
A	zwiększenie (z tytułu)	303,634.58	
B	zmniejszenie (z tytułu)		
2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	803,634.58	500,000.00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		95,885.14
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		95,885.14
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	Rok spr.	Rok poprz.
2	- korekty błędów		
2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		95,885.14
A	zwiększenie (z tytułu)	303,634.58	344,334.71
1	- podziału zysku z lat ubiegłych	303,634.58	344,334.71
B	zmniejszenie (z tytułu)	303,634.58	440,219.85
3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2	- korekty błędów		
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
A	zwiększenie (z tytułu)		
1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6	Wynik netto	-1,473,333.02	303,634.58
A	zysk netto		303,634.58
B	strata netto	-1,473,333.02	
C	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18,615,067.34	19,988,400.36
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	Rok spr.	Rok popr.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-1,473,333.02	303,634.58
II	Korekty razem	1,838,752.91	-269,693.61
1	Amortyzacja	183,939.88	189,574.39
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-481,510.62	-302,907.11
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2,244,047.59	62,929.82
5	Zmiana stanu rezerw	-148,501.46	-24,368.97
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	-22,066.01	-94,135.09
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	62,843.53	-100,786.65
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10	Inne korekty		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	365,419.89	33,940.97
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	10,608,986.79	4,574,890.93
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:	10,608,986.79	4,574,890.93
A	w jednostkach powiązanych	2,988,664.40	2,518,000.00
B	w pozostałych jednostkach	7,620,322.39	2,056,890.93
1	- zbycie aktywów finansowych	6,849,182.84	1,953,381.27
2	- dywidendy i udziały w zyskach	4,635.00	
3	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	701,440.51	
4	- odsetki	65,064.04	103,509.66
5	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	12,759,230.77	4,029,767.45
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3,253.75	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	12,755,977.02	4,029,767.45
A	w jednostkach powiązanych	7,900,000.00	130,467.20

	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	Rok spr.	Rok poprz.
B	w pozostałych jednostkach	4,855,977.02	3,899,300.25
1	- nabycie aktywów finansowych	4,855,977.02	3,699,300.25
2	- udzielone pożyczki długoterminowe		200,000.00
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2,150,243.98	545,123.48
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	100,000.00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	100,000.00	
2	Kredyty i pożyczki		
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	78,661.60	32,511.51
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	56,999.60	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	21,662.00	32,511.51
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	21,338.40	-32,511.51
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-1,763,485.69	546,552.94
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1,763,485.69	546,552.94
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	3,096,465.90	2,549,912.96
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1,332,980.21	3,096,465.90
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

	INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO	Rok spr.	Rok poprz.
A	A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1,513,688.48	381,059.61
B	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	72,853.66	6,838.36
D	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		1,341.44
E	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2,641,647.22	182,492.02
F	F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		145,150.04
G	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		3,097.26
H	H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J	J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1,055,105.08	706,945.85
K	K. Podatek dochodowy	-40,355.46	77,425.03