

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-03-20

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Triggo S.A.

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: warszawski-zachodni

Gmina: Łomianki

Miejscowość: Łomianki

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: warszawski-zachodni

Gmina: Łomianki

Nazwa ulicy: Kolejowa

Numer budynku: 53

Nazwa miejscowości: Łomianki

Kod pocztowy: 05-092

Nazwa urzędu pocztowego: Łomianki

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 7219Z (BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH)

KodPKD: 2910B (PRODUKCJA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH)

KodPKD: 2910E (PRODUKCJA POZOSTAŁYCH POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI)

KodPKD: 3099Z (PRODUKCJA POZOSTAŁEGO SPRZĘTU TRANSPORTOWEGO, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA)

Identyfikator podatkowy NIP: 9542760054

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000586444

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2022-01-01

Do: 2022-12-31

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

Założenie kontynuacji działalności

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

W efekcie braku sukcesu w pozyskaniu nowego inwestora, w połowie 2022 r. Spółka znalazła się w bardzo trudnej sytuacji finansowych, która mogła zostać zakwalifikowana jako co najmniej zagrożenie niewypłacalnością. Rezultatem było odejście z zespołu inżynierów pracujących przy projekcie od jego powstania. Pozostały w Spółce zespół techniczny nadal posiadał kompetencje wystarczające do realizacji postawionych celów, choć efektem było spowolnienie prac. Również plan przywrócenia Spółki na ścieżkę rozwoju jeszcze w 2022 r. nie zakończył się pozytywnie. W efekcie pod koniec 2022 r. Spółka wypowiedziała umowy o pracę prawie całemu zespołowi, a działalność operacyjna i administracyjna została ograniczona do minimum.

Ponieważ priorytetem stała się ochrona wartości intelektualnej posiadanej przez Spółkę, jak również zabezpieczenia zdolności operacyjnej, konieczne stało się drastyczne zmniejszenie kosztów. Podjęte działania tj.: redukcja zespołu pracowników, rozwiązanie umów z dostawcami usług, ograniczenie wynajmowanych przestrzeni mogą rodzić istotną niepewność co do kontynuacji działalności Spółki. Jednocześnie Zarząd podjął działania w celu dofinansowania Spółki, co pozwoliło na spłatę największych zobowiązań i odsunięcie widma niewypłacalności lub upadku Spółki. W ocenie Kierownictwa podjęte kroki były niezbędne w celu ochrony unikalnego IP, w którego skład wchodzi m.in. koncepcja pojazdu objęta ochroną patentową, a także projekty i prototypy potwierdzające tę koncepcję. W rezultacie podjętych działań obecnie Spółka nie posiada istotnie przeterminowanych zobowiązań, a celem Kierownictwa jest wykorzystanie posiadanych praw własności intelektualnej, przy komercjalizacji pojazdu. Zgodnie z realizowaną strategią ma to nastąpić w oparciu o tzw. Blue Light Services (służby medyczne, policja, straż pożarna) lub pozyskaniu strategicznego partnera zagranicznego, do wdrożenia produkcji pojazdu.

W związku z powyższym, pomimo istnienia znaczącej niepewności co do kontynuacji działalności, wynikającej z ograniczenia aktywności operacyjnej, to zgodnie z wytycznymi zawartymi w KSR14 „Kontynuacja działalności oraz rachunkowość jednostek przy braku kontynuowania działalności”, Kierownictwo sporządziło sprawozdanie przy założeniu kontynuowania działalności. Wciąż istnieje bowiem realna alternatywa dla likwidacji lub zaniechania działalności jednostki.

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zasada ostrożnej wyceny - oznaczającą, że poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności, poprzez ujęcie w wyniku finansowym:

- obniżenia (deprecjacji) wartości użytkowej składników majątku trwałego, w tym również w postaci odpisów amortyzacyjnych,
- obniżenia wartości użytkowej lub handlowej pozostałych składników aktywów,
- wyłącznie niewątpliwych, pozostałych przychodów operacyjnych i zysków nadzwyczajnych,
- wszystkich poniesionych, pozostałych kosztów operacyjnych i strat nadzwyczajnych,
- rezerw tworzonych na znane jednostce ryzyko, grożące straty lub przewidywane skutki innych zdarzeń.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarzane są metodą liniową. Nabyte oprogramowanie specjalistyczne podlega amortyzacji przez okres 5 lat.

PRACE BADAWCZE I ROZWOJOWE

Prace badawcze

Spółka zalicza do prac badawczych wszelkie nowatorskie i zaplanowane działania rozwiązań podjęte z zamiarem poszukiwania, zdobycia i przyswojenia nowej, ogólnej wiedzy naukowej lub technicznej.

Koszty prac badawczych są rozpoznawane w rachunku zysków i strat w okresie poniesienia kosztu.

Prace rozwojowe

Spółka traktuje jako prace rozwojowe wszelkie działania nakierowane na praktyczne zastosowanie odkryć badawczych lub też osiągnięć innej wiedzy w planowaniu lub projektowaniu pojazdu, w tym konstruowanie i udoskonalanie prototypów, a także ich testowanie. Prace rozwojowe, do momentu ich zakończenia podlegają aktywowaniu jako Rozliczenia Międzyokresowe Czynne ("RMC"). Z chwilą zakończenia sukcesem prac rozwojowych są one przenoszone na wartości niematerialne i prawne i podlegają amortyzacji przez, indywidualnie określany, okres ekonomicznej użyteczności.

Na koniec każdego okresu sprawozdawczego aktywowane na RMC koszty prac rozwojowych są analizowane pod kątem możliwej utraty ich wartości i potencjalnego generowania przez nie przyszłych przychodów.

Ponoszone w ramach dofinansowania otrzymywanego z NCBiR koszty prac rozwojowych są aktywowane wyłącznie w odniesieniu do kosztów bezpośrednio związanych z tworzeniem i testowaniem prototypów oraz tylko i wyłącznie w wypadku spełnienia łącznie następujących warunków:

- a) Dysponowania możliwościami technicznymi ukończenia prac nad pojazdem tak, aby nadawał się do użytkowania lub sprzedaży,
- b) Posiadania zamiaru ukończenia składnika wartości niematerialnych oraz jego użytkowania lub sprzedaży,
- c) Posiadania zdolności do użytkowania lub sprzedaży przyszłego składnika wartości niematerialnych,
- d) Możliwe jest określenie sposobu, w jaki składnik wartości niematerialnych będzie wytwarzał prawdopodobne przyszłe korzyści ekonomiczne. Między innymi można udowodnić istnienie rynku na produkty powstające dzięki składnikowi wartości niematerialnych lub na sam składnik albo użyteczność składnika wartości niematerialnych,
- e) Spółka może wykazać dostępność stosownych środków technicznych, finansowych i innych, które mają służyć ukończeniu prac rozwojowych oraz użytkowaniu lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych,
- f) Istnieje możliwość wiarygodnego ustalenia nakładów poniesionych w czasie prac rozwojowych, które można przyporządkować temu składnikowi wartości niematerialnych.

Wszelkie dofinansowane koszty pośrednie naliczane ryczałt

owo ("koszty ryczałtowe") od kosztów projektów oraz pozostałe koszty administracyjne są rozpoznawane w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia i nie podlegają kapitalizacji.

LEASING

Spółka klasyfikuje kontrakt jako leasing finansowy, gdy warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z użytkowania przedmiotu leasingu na Spółkę. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny.

Przeniesienie zasadniczo całości ryzyka oraz potencjalnych korzyści, następuje między innymi wtedy, kiedy umowa leasingowa spełnia co najmniej jeden z poniższych warunków:

- a) przenosi własność jej przedmiotu na korzystającego po zakończeniu okresu, na który została zawarta,
- b) zawiera prawo do nabycia jej przedmiotu przez korzystającego, po zakończeniu okresu, na jaki została zawarta, po cenie niższej od wartości rynkowej z dnia nabycia,
- c) okres, na jaki została zawarta, odpowiada w przeważającej części przewidywanemu okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub prawa majątkowego, przy czym nie może być on krótszy niż 3/4 tego okresu. Prawo własności przedmiotu umowy może być, po okresie, na jaki umowa została zawarta, przeniesione na korzystającego,

d) suma opłat, pomniejszonych o dyskonto, ustalona w dniu zawarcia umowy i przypadająca do zapłaty w okresie jej obowiązywania, przekracza 90% wartości rynkowej przedmiotu umowy na ten dzień. W sumie opłat uwzględnia się wartość końcową przedmiotu umowy, którą korzystający zobowiązuje się zapłacić za przeniesienie na niego własności tego przedmiotu. Do sumy opłat nie zalicza się płatności na rzecz korzystającego za świadczenia dodatkowe, podatków oraz składek na ubezpieczenie tego przedmiotu, jeżeli korzystający pokrywa je niezależnie od opłat za używanie,

e) zawiera przyrzeczenie finansującego do zawarcia z korzystającym kolejnej umowy o oddanie w odpłatne używanie tego samego przedmiotu lub przedłużenia umowy dotychczasowej, na warunkach korzystniejszych od przewidzianych w dotychczasowej umowie,

f) przewiduje możliwość jej wypowiedzenia, z zastrzeżeniem, że wszelkie powstałe z tego tytułu koszty i straty poniesione przez finansującego pokrywa korzystający,

g) przedmiot umowy został dostosowany do indywidualnych potrzeb korzystającego. Może on być używany wyłącznie przez korzystającego, bez wprowadzania w nim istotnych zmian

UDZIAŁY W INNYCH JEDNOSTKACH

Udziały w innych jednostkach wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

ZAPASY

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

W ciągu roku wycenia się:

- Materiały i towary – w cenach zakupu,
- Produkty w toku produkcji – w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych przeznaczone docelowo do dalszej sprzedaży wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonane w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny według cen sprzedaży netto zamiast według cen nabycia, albo kosztów wytworzenia – zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, to znaczy pomniejszone o wartość odpisów aktuali

zujących. Rozchód rzeczowe składniki aktywów obrotowych przeznaczonych na bieżące zużycie w trakcie prowadzonej działalności, ustala się według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów) danego składnika aktywów

Do zapasów zalicza się zaliczki przekazane na dostawę materiałów. Zaliczki wykazuje się w wartości netto kwoty faktycznie zapłaconej.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Zgodnie ze zwolnieniem zawartym w art. 28b Ustawy o rachunkowości Spółka nie stosuje zapisów rozporządzenia Ministra Finansów, w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Ewidencję i rozliczanie kosztów działalności prowadzi z zastosowaniem kont zespołu "4" - "Koszty wg rodzajów " oraz kont zespołu "5" - "Koszty wg miejsc powstawania".

Elementy wyniku finansowego

- przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi oraz dotyczące tych przychodów koszty,
- pozostałe przychody operacyjne oraz pozostałe koszty operacyjne,
- przychody z operacji finansowych oraz koszty operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.

PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Koszty działalności, w tym sprzedanych usług oraz towarów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe ujmowane są współmiernie do odnośnych przychodów.

PRACE BADAWCZE I ROZWOJOWE

W ramach swojej działalności Spółka uzyskała dofinansowanie na prowadzenie prac konstrukcyjnych pojazdu Trigo od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju ("NCBiR"). Dofinansowaniu podlegają badania przemysłowe, prace rozwojowe oraz ryczałtowo koszty ogólne.

Rozpoznanie przychodu

Otrzymane zaliczki związane z dofinansowaniem z NCBiR są początkowo rozpoznawane jako przychody przyszłych okresów. Z chwilą rozliczenia wniosków o dofinansowanie następuje rozliczenie zaliczki, która w części odpowiadającej pokryciu kosztów ryczałtowych jest zarachowywana w ciężar pozostałych przychodów operacyjnych. Pozostające w bilansie, po rozliczeniu wniosku, przychody przyszłych okresów odpowiadają skapitalizowanym kosztom prac rozwojowych i są rozliczane jako przychód w rachunku zysków i strat przez okres odpowiadający amortyzacji skapitalizowanych kosztów prac rozwojowych.

PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

RÓŻNICE KURSOWE

Posiadane składniki aktywów i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według obowiązującego na ten dzień średniego kursu waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na sprawozdanie finansowe składa się:

- 1) bilans
- 2) rachunek zysków i strat
- 3) zestawienie zmian w kapitale własnym
- 4) rachunek przepływów pieniężnych
- 5) informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) i Ustawą z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1526) oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie Ministerstwa Finansów. Sprawozdanie jest sporządzane, w postaci elektronicznej oraz opatrywane kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP.

Triggo S.A. nie posiada oddziałów, ani jednostek samobilansujących się.

pozostałe

KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY BILANSOWEJ

Na dzień 31.12.2022 r. do wyceny sald wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy średnie wynikające z tabeli NBP 252/A/NBP/2022

4,6899 PLN/ 1 EUR

5,2957 PLN/ 1 GBP

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	24 071 010,99	22 813 723,77
Aktywa trwałe	20 603 191,62	17 480 291,45
Wartości niematerialne i prawne	13 134 107,63	491 359,84
Koszty zakończonych prac rozwojowych	12 789 530,18	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	344 577,45	491 359,84
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	18 279,62	26 716,37

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Środki trwałe	18 279,62	26 716,37
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	18 279,62	26 716,37
środki transportu	0,00	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 445 804,37	16 957 215,24
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	40 961,00	115 767,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	7 404 843,37	16 841 448,24
Aktywa obrotowe	3 467 819,37	5 333 432,32
Zapasy	842 101,82	656 870,46
Materiały	257 659,58	360 151,15
Półprodukty i produkty w toku	512 346,40	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	28 800,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	43 295,84	296 719,31
Należności krótkoterminowe	280 429,98	1 285 385,67
Należności od jednostek powiązanych	112 886,05	51 229,50
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	112 886,05	51 229,50
- do 12 miesięcy	112 886,05	51 229,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Należności od pozostałych jednostek	167 543,93	1 234 156,17
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52 854,34	42 869,99
- do 12 miesięcy	52 854,34	42 869,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	68 919,44	148 666,69
inne	45 770,15	1 042 619,49
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	2 059 102,78	2 811 614,64
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 059 102,78	2 811 614,64
w jednostkach powiązanych	551 113,39	176 696,19
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	551 113,39	176 696,19
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 507 989,39	2 634 918,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 507 989,39	2 634 918,45
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286 184,79	579 561,55
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	24 071 010,99	22 813 723,77
Kapitał (fundusz) własny	8 234 269,46	7 560 647,73
Kapitał (fundusz) podstawowy	325 887,00	155 887,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	19 141 197,88	17 611 197,88
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	19 141 197,88	17 611 197,88
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 991 130,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 206 437,15	-6 204 130,00
Zysk (strata) netto	-3 017 508,27	-4 002 307,15
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 836 741,53	15 253 076,04
Rezerwy na zobowiązania	1 722 139,13	1 978 218,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 576 109,00	1 379 818,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	146 030,13	598 400,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	146 030,13	598 400,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	873 211,41	1 649 098,32
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	35 424,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 424,00	0,00
- do 12 miesięcy	35 424,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	837 787,41	1 649 098,32
kredyty i pożyczki	0,00	510 900,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	399 513,97	292 164,83
- do 12 miesięcy	399 513,97	292 164,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	229 919,49	234 228,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
z tytułu wynagrodzeń	206 823,75	163 215,25
inne	1 530,20	448 590,24
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	13 241 390,99	11 625 759,72
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	13 241 390,99	11 625 759,72
– długoterminowe	12 214 961,24	10 472 532,09
– krótkoterminowe	1 026 429,75	1 153 227,63

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 223 003,06	5 145 550,57
– od jednostek powiązanych	325 020,00	41 650,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	328 620,00	64 178,14
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 894 383,06	5 081 372,43
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	8 117 201,38	9 237 389,92
Amortyzacja	695 753,98	328 948,52
Zużycie materiałów i energii	1 203 033,35	1 237 973,73
Usługi obce	2 303 226,22	3 371 800,43
Podatki i opłaty, w tym:	37 465,48	45 218,61
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	3 142 524,83	3 238 915,11
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	557 462,83	552 798,90
– emerytalne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pozostałe koszty rodzajowe	177 734,69	461 734,62
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 894 198,32	-4 091 839,35
Pozostałe przychody operacyjne	1 391 985,12	883 655,83
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	836 002,16	844 878,85
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	555 982,96	38 776,98
Pozostałe koszty operacyjne	183 231,04	186 595,78
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	183 231,04	186 595,78
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 685 444,24	-3 394 779,30
Przychody finansowe	24 769,50	2 032,33
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	24 683,20	1 255,10
- od jednostek powiązanych	24 417,20	1 240,07
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	86,30	777,23
Koszty finansowe	85 736,53	52 739,18
Odsetki, w tym:	36 524,37	23 923,25

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	49 212,16	28 815,93
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 746 411,27	-3 445 486,15
Podatek dochodowy	271 097,00	556 821,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 017 508,27	-4 002 307,15

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 560 647,73	4 559 109,88
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 560 647,73	4 559 109,88
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	155 887,00	147 381,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	170 000,00	8 506,00
zwiększenie (z tytułu)	170 000,00	8 506,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	170 000,00	8 506,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	325 887,00	155 887,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 611 197,88	8 583 478,88
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 530 000,00	9 027 719,00
zwiększenie (z tytułu)	1 530 000,00	9 027 719,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 530 000,00	6 998 565,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- rejestracja emisji C5	0,00	2 029 154,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 141 197,88	17 611 197,88
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	2 032 380,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 991 130,00	-2 032 380,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisja akcji serii C5	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 032 380,00
-rejestracja akcji serii C5	0,00	2 032 380,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 991 130,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 204 130,00	-4 343 218,15
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 204 130,00	4 343 218,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 204 130,00	4 343 218,15
zwiększenie (z tytułu)	4 002 307,15	1 860 911,85
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 002 307,15	1 860 911,85
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 206 437,15	6 204 130,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 206 437,15	-6 204 130,00
Wynik netto	-3 017 508,27	-4 002 307,15
zysk netto	0,00	0,00
strata netto	3 017 508,27	4 002 307,15
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 234 269,46	7 560 647,73
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 234 269,46	7 560 647,73

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-3 017 508,27	-4 002 307,15
Korekty razem	-908 881,50	-1 429 058,80
Amortyzacja	695 753,98	328 948,52

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	23 923,25
Zmiana stanu rezerw	-256 078,87	732 908,00
Zmiana stanu zapasów	-185 231,36	-599 058,04
Zmiana stanu należności	1 004 955,69	-1 142 136,11
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-264 986,91	633 313,79
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 903 294,03	-1 406 958,21
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-3 926 389,77	-5 431 365,95
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	380 769,29	484 266,27
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 352,09	307 570,08

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	374 417,20	176 696,19
w jednostkach powiązanych	374 417,20	176 696,19
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-380 769,29	-484 266,27
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	4 329 388,27	7 653 845,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 691 130,00	7 003 845,00
Kredyty i pożyczki	638 258,27	650 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	1 149 158,27	750 223,25
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	1 149 158,27	650 000,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	100 223,25
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 180 230,00	6 903 621,75
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 126 929,06	987 989,53

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 126 929,06	987 989,53
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	2 634 918,45	1 646 928,92
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 507 989,39	2 634 918,45
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa 2022 rok

Załączony plik

TSA_Informacja_dodatkowa_2022.pdf

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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 746 411,27	-3 445 486,15
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 224 227,29	5 945 662,70
Rozwiązanie rezerw (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 5, Litera a)	493 485,93	0,00
z innych źródeł przychodów	493 485,93	
Zmiana stanu produktów (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 23)	3 894 383,06	5 081 372,43
z innych źródeł przychodów	3 894 383,06	5 081 372,43
Otrzymane dotacje (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 23)	836 002,16	844 878,85
z innych źródeł przychodów	836 002,16	844 878,85
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	356,14	19 411,42
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	24 417,20	3 001,45
Naliczone, lecz nie otrzymane odsetki (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 2)	24 417,20	1 240,07
z innych źródeł przychodów	24 417,20	1 240,07

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Niezrealizowane różnice kursowe (Artykuł 15a, Ustęp 2)	0,00	1 761,38
z innych źródeł przychodów	0,00	1 761,38
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 998 734,73	3 827 260,58
Materiały do samochodów (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 51)	2 075,76	3 629,23
z innych źródeł przychodów	2 075,76	3 629,23
Pozostałe materiały nkup (Artykuł 16, Ustęp 1)	493,40	1 354,42
z innych źródeł przychodów	493,40	1 354,42
Pozostałe usługi obce nkup (Artykuł 16, Ustęp 1)	9 073,91	11 518,25
z innych źródeł przychodów	9 073,91	11 518,25
Vat nieodliczany (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 51)	1 207,57	2 765,82
z innych źródeł przychodów	1 207,57	2 765,82
Pozostałe podatki i opłaty nkup (Artykuł 16, Ustęp 1)	56,00	104,49
z innych źródeł przychodów	56,00	104,49
Pozostałe koszty nkup (Artykuł 16, Ustęp 1)	36 028,90	10 296,78
z innych źródeł przychodów	36 028,90	10 296,78
Odsetki budżetowe (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 21)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne nkup (Artykuł 16, Ustęp 1)	0,00	15 160,95
z innych źródeł przychodów	0,00	15 160,95
Amortyzacja wnip wniesionej do przedsiębiorstwa jako aport (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 64)	25 479,40	25 479,40
z innych źródeł przychodów	25 479,40	25 479,40
Koszty kwalifikowane sfinansowane ze środków unijnych (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 58)	836 002,16	844 878,85
z innych źródeł przychodów	836 002,16	844 878,85

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Koszty prac rozwojowych aktywowanych w bilansie (Artykuł 15, Ustęp 4a, Punkt 1)	2 088 317,63	2 912 072,39
z innych źródeł przychodów	2 088 317,63	2 912 072,39
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	306 560,49	313 862,28
Rezerwa na premie (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	0,00	97 400,00
z innych źródeł przychodów	0,00	97 400,00
Rezerwa na urlopy (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	67 500,22	66 700,00
z innych źródeł przychodów	67 500,22	66 700,00
Rezerwa na audyt (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	32 000,00	0,00
z innych źródeł przychodów	32 000,00	
Pozostałe rezerwy (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	37 547,50	0,00
z innych źródeł przychodów	37 547,50	
Niezrealizowane różnice kursowe (Artykuł 15a, Ustęp 3)	1 539,98	1 113,97
z innych źródeł przychodów	1 539,98	1 113,97
Naliczone, lecz niezapłacone odsetki (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 11)	0,00	10 900,00
z innych źródeł przychodów	0,00	10 900,00
Niezapłacony ZUS w części finansowanej przez pracodawcę (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57a)	4 106,58	3 980,43
z innych źródeł przychodów	4 106,58	3 980,43
Niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57)	22 432,11	29 499,36
z innych źródeł przychodów	22 432,11	29 499,36
Amortyzacja wnip (Artykuł 16m, Ustęp 1, Punkt 1)	96 730,10	94 600,22
z innych źródeł przychodów	96 730,10	94 600,22
Niezapłacone zobowiązania (korekta „złych długów”) (Artykuł 18f, Ustęp 2, Punkt 2)	44 702,32	0,00
z innych źródeł przychodów	44 702,32	

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	1,68	9 668,30
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	44 379,79	117 071,75
ZUS w części finansowanej przez pracodawcę zapłacony w roku bieżącym (Artykuł 15, Ustęp 4h)	3 980,43	1 440,20
z innych źródeł przychodów	3 980,43	1 440,20
Wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych wypłacone w roku bieżącym (Artykuł 15, Ustęp 4g)	29 499,36	18 399,47
z innych źródeł przychodów	29 499,36	18 399,47
Odsetki zapłacone (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 11)	10 900,00	97 232,08
z innych źródeł przychodów	10 900,00	97 232,08
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 734 140,33	-5 370 099,19
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00