

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2024-03-18
kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: ŁÓDZKIE
Powiat: ŁÓDŹ
Gmina: ŁÓDŹ
Miejscowość: ŁÓDŹ

Adres

Kod kraju: PL
Województwo: ŁÓDZKIE
Powiat: ŁÓDŹ
Gmina: ŁÓDŹ
Ulica: ALEKSANDROWSKA
Nr domu: 67-93
Nr lokalu: -
Miejscowość: ŁÓDŹ
Kod pocztowy: 91-205
Pocztą: ŁÓDŹ
Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Kod PKD: 2561Z
NIP: 9471937946
KRS: 0000351543

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2023-01-01 do: 2023-12-31
Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności według następujących zasad:

- 1.prawa majątkowe, licencje -50%,
- 2.oprogramowanie komputerów 30%,
- 3.wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł. w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

W odniesieniu do nabytych fabrycznie nowych środków trwałych zaliczonych do grupy 3-6 i 8 KŚT, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł. stosuje się jednorazowy odpis amortyzacyjny w wysokości 100%, od miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania, z jednoczesnym ujęciem w ewidencji środków trwałych.

Środki trwale umarzane są według metody liniowej poczynawszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- 1.inwestycja w obcym środku trwałym(budynki) 7%,10%
- 2.urządzenia techniczne i maszyny branżowe 9, 10,14,20%,
- 3.sprzęt komputerowy 30%,
- 4.środki transportu 20%,
- 5.inne środki trwałe 10,20%.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości - Zapłacone zaliczki na poczet nieruchomości inwestycyjnej prezentowane są w bilansie; pozycja A.IV.1." Inwestycje długoterminowe; nieruchomości" i wykazuje się w aktywach w wielkości przekazanej dostawcom, tzn. według ich wartości nominalnej. Wycena nieruchomości inwestycyjnych następuje według cen nabycia powiększonej o koszty ulepszenia oraz pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Instrumenty finansowe W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce żadne kategorie instrumentów, za wyjątkiem należności handlowych, które są klasyfikowane jako kategoria "Pożyczki udzielone i należności własne" oraz zobowiązań handlowych, kredytu i zobowiązań z tytułu leasingu, które są klasyfikowane jako "Pozostałe zobowiązania finansowe".

Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności - należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu wycenia się według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

W przypadku należności i zobowiązań handlowych o krótkim terminie wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty.

W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących.

Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku według cen zakupu. Koszty zakupu nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe i są odnoszone w wynik finansowy w dacie ich poniesienia. Rozchód zapasów odbywa się metodą FIFO.

Na dzień bilansowy dokonuje się porównania wyceny materiałów do cen sprzedaży możliwych do uzyskania.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu spółki.

1.Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

2.Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

1. odpisy emerytalno-rentowe,
2. urlopy

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Wycena transakcji w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych: składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym (dla celów analiz ekonomicznych).

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

1. bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
2. zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

Jednostka nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Spółka nie tworzy aktywów na straty podatkowe kierując się zasadą ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Jednostka przyjęła zasadę niekompensowania aktywów i rezerwy z tytułu podatku odroczonego dochodowego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	13 595 849.19	13 194 669.22
A. AKTYWA TRWAŁE	8 765 609.04	7 421 164.79
I. Wartości niematerialne i prawne	202 835.47	0.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	202 835.47	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 135 427.75	6 303 358.16
1. Środki trwałe	6 135 427.75	6 095 952.69
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 465 416.09	1 136 946.50
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 710 167.85	4 448 562.51
d) środki transportu	861 489.77	508 236.22
e) inne środki trwałe	98 354.04	2 207.46
2. Środki trwałe w budowie	0.00	171 145.31
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	36 260.16
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 365 910.43	1 015 249.55
1. Nieruchomości	2 365 910.43	1 015 249.55
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– 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
b) 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
c) 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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 435.39	102 557.08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 998.00	96 267.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 437.39	6 290.08
B. AKTYWA OBROTOWE	4 830 240.15	5 773 504.43
I. Zapasy	1 202 293.29	1 082 334.60
1. Materiały	1 202 293.29	1 082 334.60
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	2 291 668.36	2 511 438.15
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) 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
b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 291 668.36	2 511 438.15
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2 205 936.88	2 448 449.15
– do 12 miesięcy	2 205 936.88	2 448 449.15
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 732.68	62 989.00
c) inne	7 998.80	0.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 277 365.77	2 146 924.44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 277 365.77	2 146 924.44
a) w jednostkach powiązanych	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
b) w pozostałych jednostkach	1 139 650.03	2 094 055.32
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	1 139 650.03	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	2 094 055.32
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	137 715.74	52 869.12
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	137 715.74	52 869.12
– inne środki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 912.73	32 807.24
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	13 595 849.19	13 194 669.22
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 451 128.38	9 341 988.16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000.00	400 000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 031 079.93	9 031 079.93
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-89 091.77	-1 579 621.77
VI. Zysk (strata) netto	1 109 140.22	1 490 530.00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 144 720.81	3 852 681.06
I. Rezerwy na zobowiązania	579 676.25	687 563.83
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	274 526.00	363 743.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	305 150.25	323 820.83
– długoterminowa	185 668.37	203 202.13
– krótkoterminowa	119 481.88	120 618.70
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	461 955.20	141 702.14
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	461 955.20	141 702.14
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	341 918.20	141 702.14
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	120 037.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 073 119.94	2 991 228.59
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) 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
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 020 854.80	2 948 685.21
a) kredyty i pożyczki	19 764.27	1 511 594.42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	100 938.96	49 765.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 671 293.09	1 251 517.81
– do 12 miesięcy	1 671 293.09	1 251 517.81
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	214 321.92	128 021.36
h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i) inne	14 536.56	7 786.62
4. Fundusze specjalne	52 265.14	42 543.38

IV. Rozliczenia międzyokresowe	29 969.42	32 186.50
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	29 969.42	32 186.50
– długoterminowe	24 463.00	32 186.50
– krótkoterminowe	5 506.42	0.00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 648 807.40	17 889 249.90
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 472 630.19	17 942 262.78
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	18 670.58	-53 012.88
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	157 506.63	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	18 330 156.24	16 457 231.64
I. Amortyzacja	1 196 177.80	1 094 354.26
II. Zużycie materiałów i energii	9 140 242.21	8 790 365.29
III. Usługi obce	2 575 881.79	2 151 831.11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	126 377.70	80 780.25
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	3 956 120.22	3 359 567.73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 072 493.17	896 757.18
– emerytalne	373 639.27	315 877.93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	107 339.95	83 575.82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	155 523.40	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 318 651.16	1 432 018.26
D. Pozostałe przychody operacyjne	354 590.96	141 638.67
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	131 077.96	119 876.05
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	198 495.11	1 417.16
IV. Inne przychody operacyjne	25 017.89	20 345.46
E. Pozostałe koszty operacyjne	133 060.71	23 093.97
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	261.25	3 513.57
III. Inne koszty operacyjne	132 799.46	19 580.40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 540 181.41	1 550 562.96
G. Przychody finansowe	97 109.66	87 192.40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	97 109.66	87 192.40
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	200 533.85	131 181.36
I. Odsetki, w tym:	183 002.21	123 217.76
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	17 531.64	7 963.60
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	1 436 757.22	1 506 574.00
J. Podatek dochodowy	327 617.00	16 044.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	1 109 140.22	1 490 530.00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 341 988.16	7 851 458.16
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 341 988.16	7 851 458.16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	400 000.00	400 000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 000.00	400 000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 031 079.93	9 031 079.93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 031 079.93	9 031 079.93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-89 091.77	-1 579 621.77
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 490 530.00	0.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 490 530.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	1 490 530.00	0.00
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	1 490 530.00	0.00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 579 621.77	1 579 621.77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 579 621.77	1 579 621.77
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00

– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	1 490 530.00	0.00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	1 490 530.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	89 091.77	1 579 621.77
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-89 091.77	-1 579 621.77
6. Wynik netto	1 109 140.22	1 490 530.00
a) zysk netto	1 109 140.22	1 490 530.00
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 451 128.38	9 341 988.16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 451 128.38	9 341 988.16

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 109 140.22	1 490 530.00
II. Korekty razem	1 566 018.51	87 588.43
1. Amortyzacja	1 196 177.80	1 094 354.26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	51 446.96	35 630.92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-131 077.96	-119 876.05
5. Zmiana stanu rezerw	-107 887.58	5 271.88
6. Zmiana stanu zapasów	-119 958.69	56 370.63
7. Zmiana stanu należności	219 769.79	-600 248.98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	642 584.54	-371 690.07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 799.12	-12 224.16
10. Inne korekty	-197 835.47	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 675 158.73	1 578 118.43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	131 707.32	121 951.22
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	131 707.32	121 951.22
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	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
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	2 925 864.37	1 445 634.48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	475 203.49	430 384.93
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 350 660.88	1 015 249.55
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 100 000.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 794 157.05	-1 323 683.26
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 151 514.95	0.00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	2 151 514.95	0.00
II. Wydatki	1 947 670.01	515 327.14
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 491 830.15	132 841.74
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	307 283.24	261 246.97
8. Odsetki	148 556.62	121 238.43
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	203 844.94	-515 327.14
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	84 846.62	-260 891.97
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	84 846.62	-260 891.97
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	52 869.12	313 761.09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	137 715.74	52 869.12
– o ograniczonej możliwości dysponowania	59 270.02	42 892.70

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: NOTY2023GALVO.pdf

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

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 436 757.22	0.00	1 436 757.22	1 506 574.00	0.00	1 506 574.00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną (art. 12 ust. 4 pkt 3c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3 (art. 12 ust. 4 pkt 3d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów (art. 12 ust. 4 pkt 7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług (art. 12 ust. 4 pkt 10)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 1 pkt 4d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności (art. 12 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a-16m; (art. 17 ust. 1 pkt 21)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
dotacje międzynarodowe (art. 17 ust. 1 pkt 23)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego (art. 17 ust. 1 pkt 47)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
podatek od towarów i usług (art. 12 ust. 1 pkt 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27 (art. 15 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	238 145.14	0.00	238 145.14	75 674.98	0.00	75 674.98
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	39 650.03	0.00	39 650.03	74 083.17	0.00	74 083.17
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	0.00	0.00	0.00	174.65	0.00	174.65
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca (art. 12 ust. 3j)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty (art. 12 ust. 3e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie odpisu aktualizującego (art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a)	198 495.11	0.00	198 495.11	1 417.16	0.00	1 417.16
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zrealizowane różnice kursowe (art. 12 ust. 1 pkt 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zafakturowane szacunki przychodów (art. 12 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty (art. 12 ust. 3e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	441 027.26	0.00	441 027.26	162 303.88	0.00	162 303.88

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 „mechanizm podzielonej płatności” (art. 15d ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 formie (art. 16 ust. 1 pkt 8f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	11 878.80	0.00	11 878.80	6 789.93	0.00	6 789.93
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 17)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywny i kar (art. 16 ust. 1 pkt 18)	139 338.00	0.00	139 338.00	0.00	0.00	0.00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt 4)	52 828.71	0.00	52 828.71	44 696.72	0.00	44 696.72
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska (art. 16 ust. 1 pkt 19)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów (art. 16 ust. 1 pkt 22)	4 434.00	0.00	4 434.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	261.25	0.00	261.25	3 513.57	0.00	3 513.57
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)	13 602.50	0.00	13 602.50	14 951.54	0.00	14 951.54
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 30)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wpłat na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	110 735.00	0.00	110 735.00	65 853.00	0.00	65 853.00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit (art. 16 ust. 1 pkt 37)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 44)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 49)	18 707.72	0.00	18 707.72	7 606.08	0.00	7 606.08
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 51)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wydatków sfinansowanych z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 46)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego (art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
straty w środkach trwałych i WNIp w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych (art. 16 ust. 1 pkt 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
nalizowane, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	74 331.17	0.00	74 331.17	254.00	0.00	254.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	14 910.11	0.00	14 910.11	18 639.04	0.00	18 639.04
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	609 374.08	0.00	609 374.08	614 416.15	0.00	614 416.15
nalizowane, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	628 044.66	0.00	628 044.66	561 403.27	0.00	561 403.27
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit (art. 15c ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	-18 670.58	0.00	-18 670.58	53 012.88	0.00	53 012.88

odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1 (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT (art. 16 ust. 1 pkt 57b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP (art. 16 ust. 7d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych (art. 16 ust. 1 pkt 57aa)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
leasing finansowy dla celów rachunkowych (art. 17b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca (art. 15 ust. 4i)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zrealizowane różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (art. 15c ust. 18)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim (art. 15 ust. 4ga)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wypłacone diety z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej (art. 15 ust. 4i)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty) (art. 17b ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy (art. 15 ust. 4d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	119 229.80	0.00	119 229.80	1 719 271.04	0.00	1 719 271.04
za rok 2017 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	156 877.43	0.00	156 877.43
za rok 2018 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	119 229.80	0.00	119 229.80	238 459.60	0.00	238 459.60
za rok 2020 (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	477 847.90	0.00	477 847.90
za rok 2021 (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	846 086.11	0.00	846 086.11
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-137 338.51	0.00	-137 338.51	-158 339.54	0.00	-158 339.54
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia) (art. 12 ust. 1 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia) (art. 12 ust. 1 pkt 16)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 dodatnia) (art. 12 ust. 4i)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty rat leasingowych (art. 15 ust. 1)	-129 838.51	0.00	-129 838.51	-152 339.54	0.00	-152 339.54
ulga prowdrostowa (wartość ujemna) (art. 18eb)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna) (art. 18ec)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna) (art. 18ee)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga na IPO (wartość ujemna) (art. 18ed)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna) (art. 18ef)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem) (art. 18f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (art. 5 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna) (art. 5 ust. 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1,7,8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna) (art. 18d ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	-7 500.00	0.00	-7 500.00	-6 000.00	0.00	-6 000.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 992 445.00	0.00	1 992 445.00	330 008.00	0.00	330 008.00
K. Podatek dochodowy	378 565.00	0.00	378 565.00	62 702.00	0.00	62 702.00



Signed by /
Podpisano przez:

Eugenia Elżbieta
Mazur

Date / Data:
2024-03-18 10:50



Signed by /
Podpisano przez:

Ryszard
Bogusław
Szczepaniak

Date / Data:
2024-03-18 11:11

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE		8 765 609,04	7 421 164,79
I. Wartości niematerialne i prawne		202 835,47	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	38	0,00	0,00
2. Wartość firmy	38	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	38	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		202 835,47	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		6 135 427,75	6 303 358,16
1. Środki trwałe		6 135 427,75	6 095 952,69
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	40	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40	1 465 416,09	1 136 946,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	40	3 710 167,85	4 448 562,51
d) środki transportu	40	861 489,77	508 236,22
e) inne środki trwałe	40	98 354,04	2 207,46
2. Środki trwałe w budowie	42	0,00	171 145,31
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	36 260,16
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	11	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		2 365 910,43	1 015 249,55
1. Nieruchomości	1	2 365 910,43	1 015 249,55
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		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
b) 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
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		61 435,39	102 557,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37	57 998,00	96 267,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	37	3 437,39	6 290,08
B. AKTYWA OBROTOWE		4 830 240,15	5 773 504,43
I. Zapasy		1 202 293,29	1 082 334,60
1. Materiały	44	1 202 293,29	1 082 334,60
2. Półprodukty i produkty w toku	44	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	44	0,00	0,00
4. Towary	44	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	44	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		2 291 668,36	2 511 438,15
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		2 291 668,36	2 511 438,15
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		2 205 936,88	2 448 449,15
– do 12 miesięcy	11	2 205 936,88	2 448 449,15
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11	77 732,68	62 989,00

BILANS na dzień 31.12.2023

c) inne	11	7 998,80	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	11	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 277 365,77	2 146 924,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 277 365,77	2 146 924,44
a) w jednostkach powiązanych		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
b) w pozostałych jednostkach		1 139 650,03	2 094 055,32
– udziały lub akcje	3	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	1 139 650,03	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	0,00	2 094 055,32
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		137 715,74	52 869,12
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	137 715,74	52 869,12
– inne środki pieniężne	4	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	4	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37	58 912,73	32 807,24
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		13 595 849,19	13 194 669,22

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 18.03.2024
(miejscowość) (data)

..... EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

..... RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2023

PASYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		10 451 128,38	9 341 988,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6	400 000,00	400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		9 031 079,93	9 031 079,93
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7	-89 091,77	-1 579 621,77
VI. Zysk (strata) netto	8	1 109 140,22	1 490 530,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		3 144 720,81	3 852 681,06
I. Rezerwy na zobowiązania		579 676,25	687 563,83
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	274 526,00	363 743,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		305 150,25	323 820,83
– długoterminowa	36	185 668,37	203 202,13
– krótkoterminowa	36	119 481,88	120 618,70
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	36	0,00	0,00
– krótkoterminowe	36	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		461 955,20	141 702,14
1. Wobec jednostek powiązanych	12	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		461 955,20	141 702,14
a) kredyty i pożyczki	12	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	12	341 918,20	141 702,14
d) zobowiązania wekslowe	12	0,00	0,00
d) inne	12	120 037,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 073 119,94	2 991 228,59
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	12	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
b) inne	12	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	12	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
b) inne	12	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 020 854,80	2 948 685,21
a) kredyty i pożyczki	12	19 764,27	1 511 594,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	12	100 938,96	49 765,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 671 293,09	1 251 517,81
– do 12 miesięcy	12	1 671 293,09	1 251 517,81
– powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	12	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	12	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12	214 321,92	128 021,36
h) z tytułu wynagrodzeń	12	0,00	0,00
i) inne	12	14 536,56	7 786,62
4. Fundusze specjalne	28	52 265,14	42 543,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe		29 969,42	32 186,50
1. Ujemna wartość firmy	37	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	37	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		29 969,42	32 186,50
– długoterminowe	37	24 463,00	32 186,50
– krótkoterminowe	37	5 506,42	0,00
PASYWA RAZEM		13 595 849,19	13 194 669,22

BILANS na dzień 31.12.2023

SporządzonoŁÓDŹ..... dnia18.03.2024.....
(miejscowość) (data)

.....EUGENIA MAZUR.....
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU.....
(podpisy)

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

	Nota	2023	2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		19 648 807,40	17 889 249,90
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	29	19 472 630,19	17 942 262,78
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		18 670,58	-53 012,88
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	30	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29	157 506,63	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		18 330 156,24	16 457 231,64
I. Amortyzacja	30	1 196 177,80	1 094 354,26
II. Zużycie materiałów i energii	30	9 140 242,21	8 790 365,29
III. Usługi obce	30	2 575 881,79	2 151 831,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	30	126 377,70	80 780,25
– podatek akcyzowy	30	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	30	3 956 120,22	3 359 567,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	30	1 072 493,17	896 757,18
– emerytalne	30	373 639,27	315 877,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30	107 339,95	83 575,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31	155 523,40	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		1 318 651,16	1 432 018,26
D. Pozostałe przychody operacyjne		354 590,96	141 638,67
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32, 33	131 077,96	119 876,05
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32	198 495,11	1 417,16
IV. Inne przychody operacyjne	32	25 017,89	20 345,46
E. Pozostałe koszty operacyjne		133 060,71	23 093,97
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	33, 32	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33	261,25	3 513,57
III. Inne koszty operacyjne	33	132 799,46	19 580,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		1 540 181,41	1 550 562,96
G. Przychody finansowe		97 109,66	87 192,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	34	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	34	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	34	97 109,66	87 192,40
– od jednostek powiązanych	34	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	34, 35	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		200 533,85	131 181,36
I. Odsetki, w tym:	35	183 002,21	123 217,76
– dla jednostek powiązanych	35	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	35, 34	17 531,64	7 963,60
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		1 436 757,22	1 506 574,00
J. Podatek dochodowy		327 617,00	16 044,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)		1 109 140,22	1 490 530,00

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 18.03.2024
(miejscowość) (data)

..... EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

..... RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2023	2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 341 988,16	7 851 458,16
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 341 988,16	7 851 458,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	400 000,00	400 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 000,00	400 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 031 079,93	9 031 079,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 031 079,93	9 031 079,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-89 091,77	-1 579 621,77
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 490 530,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 490 530,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 490 530,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	1 490 530,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 579 621,77	1 579 621,77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 579 621,77	1 579 621,77
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 490 530,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	1 490 530,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	89 091,77	1 579 621,77
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-89 091,77	-1 579 621,77
6. Wynik netto	1 109 140,22	1 490 530,00
a) zysk netto	1 109 140,22	1 490 530,00
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 451 128,38	9 341 988,16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 451 128,38	9 341 988,16

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 18.03.2024
(miejscowość) (data)

..... EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

..... RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2023	2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		1 109 140,22	1 490 530,00
II. Korekty razem		1 566 018,51	87 588,43
1. Amortyzacja		1 196 177,80	1 094 354,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21	51 446,96	35 630,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 131 077,96	- 119 876,05
5. Zmiana stanu rezerw	21	- 107 887,58	5 271,88
6. Zmiana stanu zapasów	21	- 119 958,69	56 370,63
7. Zmiana stanu należności	21	219 769,79	- 600 248,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21	642 584,54	- 371 690,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	21	12 799,12	-12 224,16
10. Inne korekty	21	- 197 835,47	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		2 675 158,73	1 578 118,43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		131 707,32	121 951,22
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		131 707,32	121 951,22
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		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
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		2 925 864,37	1 445 634,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		475 203,49	430 384,93
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		1 350 660,88	1 015 249,55
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		1 100 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-2 794 157,05	-1 323 683,26
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		2 151 514,95	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		2 151 514,95	0,00
II. Wydatki		1 947 670,01	515 327,14
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		1 491 830,15	132 841,74
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		307 283,24	261 246,97
8. Odsetki		148 556,62	121 238,43
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		203 844,94	- 515 327,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		84 846,62	- 260 891,97
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		84 846,62	- 260 891,97
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		52 869,12	313 761,09

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		137 715,74	52 869,12
– o ograniczonej możliwości dysponowania		59 270,02	42 892,70

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 18.03.2024
(miejscowość) (data)

..... EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

..... RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(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		1 436 757,22	0,00	1 436 757,22	1 506 574,00	0,00	1 506 574,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a–16m;	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27	art. 15 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		238 145,14	0,00	238 145,14	75 674,98	0,00	75 674,98
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	39 650,03	0,00	39 650,03	74 083,17	0,00	74 083,17
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	174,65	0,00	174,65
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta przychodów wynikająca z błędu dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego	art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a	198 495,11	0,00	198 495,11	1 417,16	0,00	1 417,16
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		441 027,26	0,00	441 027,26	162 303,88	0,00	162 303,88
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 „mechanizm podzielonej płatności”	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	11 878,80	0,00	11 878,80	6 789,93	0,00	6 789,93
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywn i kar	art. 16 ust. 1 pkt 18	139 338,00	0,00	139 338,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	52 828,71	0,00	52 828,71	44 696,72	0,00	44 696,72
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	4 434,00	0,00	4 434,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	261,25	0,00	261,25	3 513,57	0,00	3 513,57
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	13 602,50	0,00	13 602,50	14 951,54	0,00	14 951,54
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	110 735,00	0,00	110 735,00	65 853,00	0,00	65 853,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	18 707,72	0,00	18 707,72	7 606,08	0,00	7 606,08
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

straty w środkach trwałych i wNIp w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nalichzone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	74 331,17	0,00	74 331,17	254,00	0,00	254,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		14 910,11	0,00	14 910,11	18 639,04	0,00	18 639,04
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		609 374,08	0,00	609 374,08	614 416,15	0,00	614 416,15
nalichzone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	628 044,66	0,00	628 044,66	561 403,27	0,00	561 403,27
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	-18 670,58	0,00	-18 670,58	53 012,88	0,00	53 012,88
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		119 229,80	0,00	119 229,80	1 719 271,04	0,00	1 719 271,04
za rok 2017 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	156 877,43	0,00	156 877,43
za rok 2018 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	119 229,80	0,00	119 229,80	238 459,60	0,00	238 459,60
za rok 2020	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	477 847,90	0,00	477 847,90
za rok 2021	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	846 086,11	0,00	846 086,11
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		- 137 338,51	0,00	- 137 338,51	- 158 339,54	0,00	- 158 339,54
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 dodatnia)	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty rat leasingowych	art. 15 ust. 1	- 129 838,51	0,00	- 129 838,51	- 152 339,54	0,00	- 152 339,54
ulga prowdzrostowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-7 500,00	0,00	-7 500,00	-6 000,00	0,00	-6 000,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		1 992 445,00	0,00	1 992 445,00	330 008,00	0,00	330 008,00
K. Podatek dochodowy		378 565,00	0,00	378 565,00	62 702,00	0,00	62 702,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach pozostałych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 8	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 9	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 10	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 11	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 12	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 13	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 14	Odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych
Nota 15	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 16	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 17	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 18	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 19	Instrumenty finansowe niewyceniane w wartości godziwej
Nota 20	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 21	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 22	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 23	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 24	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 25	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 26	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 27	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 28	Fundusze specjalne
Nota 29	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 30	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 31	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 32	Inne przychody operacyjne
Nota 33	Inne koszty operacyjne
Nota 34	Przychody finansowe
Nota 35	Koszty finansowe
Nota 36	Stan rezerw
Nota 37	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 38	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 39	Test na utratę wartości
Nota 40	Zmiany w środkach trwałych
Nota 41	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 42	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 43	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 44	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2023.

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 1

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach pozostałych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 015 249,55	0,00	0,00	1 015 249,55
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 350 660,88	0,00	0,00	1 350 660,88
– nabycie	0,00	0,00	0,00	1 350 660,88	0,00	0,00	1 350 660,88
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 365 910,43	0,00	0,00	2 365 910,43
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W dniu 21.11.2022r. Spółka podpisała umowę rezerwacyjną nr (C411_C412_C514)/2022 z Deweloperem - S30 CORE PROJEKT SP. Z O.O. z siedzibą w Krakowie na zakup trzech lokali użytkowych zlokalizowanych w nieruchomości położonej w gminie Kościelisko

W dniu 04.01.2023r. Spółka podpisała kolejną umowę rezerwacyjną nr 47R/RM/2023 z Deweloperem- NDI Brzeźno Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie na zakup lokalu użytkowego zlokalizowanego w Sopocie.

Spółka traktuje zakup wyżej wymienionych nieruchomości jako długoterminowa inwestycje.

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– naliczone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 055,32	2 094 055,32
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 650,03	131 542,80	1 271 192,83
– pożyczka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
– otrzymane odsetki od lokaty powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 542,80	131 542,80
– naliczone odsetki od pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 650,03	0,00	39 650,03
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 598,12	2 225 598,12
– spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwrot lokaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 514,95	0,00
– wyksięgowanie odsetek naliczonych od lokaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 083,17	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 650,03	0,00	1 139 650,03
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2023	2022
1. Środki pieniężne w kasie	966,87	2 862,75
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	14 212,62	391,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	122 536,25	49 615,37

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	137 715,74	52 869,12

Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	89 542,99	11 079,29	48 172,75	0,00	0,00	0,00	0,00	137 715,74
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	89 542,99	11 079,29	48 172,75	0,00	0,00	0,00	0,00	137 715,74

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1. Sylwia Karim	seria A	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	2 300 000,00	4 600 000,00	0,00	230 000,00	70,77
w tym uprzywilejowane					2 300 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	70,77
2. Ryszard Szczepaniak	seria A	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	200 000,00	400 000,00	0,00	20 000,00	6,15
w tym uprzywilejowane					200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6,15
3. Patryk Karim	seria B	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	310 735,00	310 735,00	0,00	31 073,50	4,78
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostali akcjonariusze	seria B	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	1 189 265,00	1 189 265,00	0,00	118 926,50	18,30
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					4 000 000,00	6 500 000,00		400 000,00	100,00

Komentarz:

Na podstawie art.69 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu Sylwia Karim zawiadomiła spółkę w dniu 13.10.2021 r., że w porozumieniu z bratem Patrykiem Karim i w jego imieniu na podstawie art.87 ust.4 pkt.1 Ustawy o ofercie informuje o zmianie dotychczas posiadanego udziału polegającego na łącznym przekroczeniu progu 75% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki GALVO S.A. W związku z tym Sylwia Karim posiada 2.300.000 akcji imiennych uprzywilejowanych tj.57,50% kapitału zakładowego i Patryk Karim posiada 310.735 akcji zwykłych na okaziciela stanowiących 7,77% kapitału zakładowego.

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2023	2022
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-89 091,77	-1 579 621,77
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 490 530,00	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	1 490 530,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 490 530,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	1 490 530,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 579 621,77	1 579 621,77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 579 621,77	1 579 621,77
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 490 530,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	1 490 530,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	89 091,77	1 579 621,77
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-89 091,77	-1 579 621,77

Nota 8

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

	2023	2022*
ZYSK / STRATA NETTO	1 109 140,22	1 490 530,00
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	1 020 048,45	0,00
Pokrycie straty za poprzednie lata obrotowe	89 091,77	1 490 530,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 9

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (zobowiązanie z tytułu PFRON)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14
koniec okresu	0,00	0,00	196 986,96	0,00	0,00	100 938,96	0,00	96 048,00	196 986,96
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	264 968,24	0,00	0,00	240 979,24	0,00	23 989,00	264 968,24
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14
koniec okresu	0,00	0,00	461 955,20	0,00	0,00	341 918,20	0,00	120 037,00	461 955,20

Nota 10

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka		0,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia w kwocie 3.150.000,00PLN na składnikach majątku spółki (maszyny, urządzenia, wyposażenie oraz środki obrotowe) zlokalizowanych przy ul. Aleksandrowskiej 67/93 w Łodzi	kredyt odnawialny w r-ku bieżącym limit do 14.10.2024 r. - 1.600.000 zł.	19 764,27
– przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu rejestrowego przy ul. Aleksandrowskiej 67/93 w Łodzi	"	0,00
Razem		19 764,27

Nota 11

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 508 499,93	216 831,57	2 811 887,61	300 449,46
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 508 499,93	216 831,57	2 811 887,61	300 449,46
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 422 768,45	216 831,57	2 748 898,61	300 449,46
– do 12 miesięcy	2 422 768,45	216 831,57	2 748 898,61	300 449,46
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 732,68	0,00	62 989,00	0,00
– inne należności	7 998,80	0,00	0,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 12

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 12

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 482 810,00	3 090 387,35
a) długoterminowe	461 955,20	141 702,14
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	341 918,20	141 702,14
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	120 037,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 020 854,80	2 948 685,21
– z tytułu pożyczek i kredytów	19 764,27	1 511 594,42
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	100 938,96	49 765,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 671 293,09	1 251 517,81
– do 12 miesięcy	1 671 293,09	1 251 517,81
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	214 321,92	128 021,36
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	14 536,56	7 786,62

Nota 13

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	RZiS	
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	RZiS	
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

Nota 14

Odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Udziały	0,00	0,00		
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		

Komentarz:

W 2023R. spółka rozwiązała odpis dotyczący posiadanych 19 % udziałów w Galvo Machining Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej, z uwagi na wykreślenie spółki z KRS.

Nota 15

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe	300 449,46	261,25	82 958,25	920,89	216 831,57
Należności krótkoterminowe dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2023	2022
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	96 267,00	97 350,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	96 267,00	97 350,00
– wartość brutto	96 267,00	97 350,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	57 998,00	96 267,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	57 998,00	96 267,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	14 326,00	19 329,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	43 653,00	39 347,00
– odpis aktualizujący ŚT i WNIP	0,00	37 589,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00	2,00
– różnice kursowe z wyceny zobowiązań	19,00	0,00
– wartość netto środków trwałych wyższa wartość podatkowa niższa bilansowa	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	96 267,00	97 350,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	96 267,00	97 350,00
– odpis aktualizujący ŚT i WNIP	37 589,00	42 446,00
– różnice kursowe od zobowiązań	0,00	5,00
– wartość netto środków trwałych wyższa wartość podatkowa niż bilansowa	0,00	3 445,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	19 329,00	16 575,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	39 347,00	34 878,00
– różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	2,00	1,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	57 998,00	96 267,00
a) odniesionych na wynik finansowy	57 998,00	96 267,00
– wartość brutto	57 998,00	96 267,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 17

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2023	2022
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	363 743,00	411 484,00
a) odniesionej na wynik finansowy	363 743,00	411 484,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	274 526,00	363 743,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	274 526,00	363 743,00
– wartość netto środków trwałych w leasingu	139 948,00	69 400,00
– naliczone odsetki od pożyczek	7 534,00	0,00
– wartość netto środków trwałych wyższa bilansowo	232 643,00	316 642,00
– naliczone odsetki od lokat	0,00	14 076,00

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 17

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
– różnice kursowe z wyceny należności	169,00	4,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	- 105 768,00	-36 379,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	363 743,00	411 484,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	363 743,00	411 484,00
– różnice kursowe z wyceny należności	4,00	26,00
– naliczone odsetki od pożyczek	0,00	0,00
– amortyzacja podatkowa	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych w leasingu	69 400,00	26 548,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	-36 379,00	-17 071,00
– naliczone odsetki od lokat	14 076,00	301,00
– wartość netto środków trwałych wyższa bilansowo	316 642,00	401 680,00
– inne	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	274 526,00	363 743,00
a) odniesionej na wynik finansowy	274 526,00	363 743,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00

Nota 18

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Brak jednostek powiązanych w rozumieniu UoR, ale są powiązania wynikające z ustawy o podatku dochodowym i transakcje z tak powiązanymi stronami są zawarte na zasadach rynkowych.

Nota 19

Instrumenty finansowe niewyceniane w wartości godziwej

Grupa instrumentów	Rodzaj instrumentów	Charakter instrumentów	2023	2022
Aktywa finansowe	Pożyczki i Należności własne		2 422 768,45	2 748 898,61
Aktywa finansowe	Odpis aktualizujący należności		- 216 831,57	- 300 449,46
Zobowiązania finansowe	Pozostałe zobowiązania finansowe	w tym kredyty: 19.764,27	2 253 951,52	2 954 579,37
Koszty finansowe- odsetki	Kredyty i pożyczki		101 394,41	105 025,67
Koszty finansowe - odsetki	Leasing		47 162,21	16 212,76
Koszty finansowe - odsetki	Z tytułu dostaw i usług		67,59	140,73
Przychody finansowe- odsetki	Pożyczki		0,00	0,00

Komentarz:

Kredyt w rachunku bieżącym udzielony jest od dnia 23 lutego 2015r. Ostatni aneks przewiduje spłatę do dnia 14 października 2024r. Oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej równej wysokości stawki referencyjnej, powiększonej o marżę PKO BP SA. Zabezpieczeniem kredytu jest:

- zastaw rejestrowy w kwocie 3.150.000,00 PLN na majątku przedsiębiorstwa (maszyny, wyposażenie oraz środki obrotowe)

- przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu rejestrowego,

Na dzień 31.12.2023r. brak naliczonych odsetek od kredytów, pożyczek, leasingów i zobowiązań z tytułu dostaw i usług. Wszelkie odsetki są zapłacone.

Nota 20

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,3480	4,6899
USD	3,9350	4,4018
GBP	4,9997	5,2957

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (naliczone)	74 083,17	-74 083,17
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (otrzymane)	- 131 542,80	-11 524,34
Odsetki od udzielony pożyczek (naliczone)	-39 650,03	0,00
Odsetki od kredytów (zapłacone)	101 394,41	105 025,67
Odsetki od pożyczek otrzymane	0,00	0,00
Zapłacone odsetki od leasingów	47 162,21	16 212,76
Razem odsetki	51 446,96	35 630,92

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2023	2022
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	274 526,00	363 743,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	305 150,25	323 820,83
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	579 676,25	687 563,83
Zmiana stanu	- 107 887,58	5 271,88

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2023	2022
--------------------------------------	------	------

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Ogółem zapasy	1 202 293,29	1 082 334,60
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	1 202 293,29	1 082 334,60
Zmiana stanu, w tym:	- 119 958,69	56 370,63
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2023	2022
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przemieszczenie należności z długo terminowych na krótkoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	2 291 668,36	2 511 438,15
Razem należności	2 291 668,36	2 511 438,15
Zmiana stanu należności	219 769,79	- 600 248,98

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2023	2022
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 140 891,80	2 948 685,21
Fundusze specjalne	52 265,14	42 543,38
Razem zobowiązania, w tym:	2 193 156,94	2 991 228,59
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	100 938,96	49 765,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	19 764,27	1 511 594,42
Razem zobowiązania z działalności finansowej	120 703,23	1 561 359,42
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	2 072 453,71	1 429 869,17
Zmiana stanu zobowiązań	642 584,54	- 371 690,07

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 435,39	102 557,08
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 912,73	32 807,24
Razem	120 348,12	135 364,32
1. Zmiana stanu	15 016,20	-4 500,66
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	24 463,00	32 186,50
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	5 506,42	0,00
Razem	29 969,42	32 186,50
2. Zmiana stanu	-2 217,08	-7 723,50
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	12 799,12	-12 224,16

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2023	2022
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisu na WNiP	197 835,47	0,00
Splata pożyczki- potrącenie	0,00	0,00
Razem	197 835,47	0,00
Zmiana stanu	- 197 835,47	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2023	2022
Środki pieniężne w kasie	966,87	2 862,75
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	122 536,25	49 615,37
Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	14 212,62	391,00
Lokaty bankowe powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	137 715,74	52 869,12
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	84 846,62	- 260 891,97
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	59 270,02	42 892,70

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:		

Nota 22

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	58,00	56,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	15,00	15,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	43,00	41,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2023	2022
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	367 384,00	278 400,00
1. Wynagrodzenie	367 384,00	278 400,00
Prezes Zarządu	367 384,00	278 400,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	367 384,00	278 400,00

Nota 24

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2023	2022
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	15.11.2023r.	1	22 500,00	18 500,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			22 500,00	18 500,00

Nota 25

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia. Nie zostały również podpisane żadne istotne umowy, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2023.

Nota 26

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

Istotne zmiany polityki rachunkowości w roku 2023 nie wystąpiły.

Nota 27

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	nie dotyczy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	nie dotyczy

Komentarz:

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Zdaniem Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez spółkę działalności.

Trwająca zbrojna agresja Federacji Rosyjskiej na Ukrainę doprowadziła do znacznych zmian w otoczeniu gospodarczym w 2022r. Jednocześnie brak perspektyw na szybkie zakończenie konfliktu utrudnia przygotowanie oceny jaki skutek trwający konflikt będzie miał na otoczenie gospodarcze. Mająca miejsce od 24 lutego 2022 roku napaść Federacji Rosyjskiej na Ukrainę spowodowała, zdaniem Zarządu pośredni wpływ na sytuację finansową Spółki. Mimo, iż Spółka nie zawierała żadnych bezpośrednich transakcji z podmiotami zlokalizowanymi na terytorium Federacji Rosyjskiej i Białorusi, zaburzenia w obrocie międzynarodowym, przerwanie łańcuchów dostaw oraz spowodowany tym wzrost inflacji, cen energii i rosnące stopy procentowe wpłynęły na sytuację finansową Spółki w niewielkim zakresie. Trwały wysoki poziom inflacji będzie miał wpływ na koszty prowadzenia działalności Spółki w przyszłości. Podwyżka cen energii elektrycznej, inflacja oraz wzrost oprocentowania kredytu będzie miała na pewno niekorzystny wpływ na wyniki spółki. Wychodząc naprzeciw tym trudnościom, Zarząd dokonał zmiany polityki cenowej w roku 2023 i zamierza ją kontynuować, starając się systematycznie zwiększać ceny oferowanych usług, reagując w ten sposób na rosnące koszty ich wytworzenia. Mimo obecnej, trudnej sytuacji gospodarczej w świecie nie widzimy zagrożenia dla kontynuacji działalności gospodarczej, w dającej się przewidzieć przyszłości. Słuszność tego założenia potwierdzają osiągnięte wyniki spółki w roku 2023. Jeśli wolumen sprzedaży utrzyma się na poziomie roku ubiegłego przewidujemy znaczny wzrost wyników finansowych na koniec okresu obrotowego 2024.

Nota 28

Fundusze specjalne

Tytuł	2023	2022
Fundusz socjalny	52 265,14	42 543,38
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
Razem	52 265,14	42 543,38

Nota 29

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2023		2022	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	19 472 630,19	0,00	17 942 262,78
– PKD -2561Z obróbka metali i nakładania powłok na metale.	0,00	19 472 630,19	0,00	17 942 262,78
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	157 506,63	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	19 630 136,82	0,00	17 942 262,78
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	19 630 136,82	0,00	17 942 262,78
– produkty/usługi	0,00	19 472 630,19	0,00	17 942 262,78
– towary	0,00	157 506,63	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 30

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2023	2022
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	18 174 632,84	16 457 231,64
1. Amortyzacja	1 196 177,80	1 094 354,26
2. Zużycie materiałów i energii	9 140 242,21	8 790 365,29
3. Usługi obce	2 575 881,79	2 151 831,11
4. Podatki i opłaty, w tym:	126 377,70	80 780,25
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	3 956 120,22	3 359 567,73
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 072 493,17	896 757,18
– emerytalne	373 639,27	315 877,93
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	107 339,95	83 575,82
– inne	107 339,95	83 575,82
RAZEM	18 174 632,84	16 457 231,64

Nota 31

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2023	2022
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-18 670,58	-53 012,88
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-18 670,58	-53 012,88
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	18 189 110,91	16 457 231,64
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 024 177,90	14 629 270,40
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	374 610,32	328 901,49
– koszty ogólnego zarządu	1 790 322,69	1 499 059,75
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	155 523,40	0,00

Nota 32

Inne przychody operacyjne

	2023	2022
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	131 077,96	119 876,05
II. Dotacje	0,00	0,00

Nota 32

Inne przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	198 495,11	1 417,16
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	25 017,89	20 345,46
1) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
2) odszkodowania	0,00	10 271,65
3) umorzenie subwencji z PFR	0,00	0,00
4) samochody wykupione z najmu	0,00	0,00
5) zwrot składek ubezpieczeniowych	17 290,73	0,00
6) inne	7 727,16	10 073,81
Inne przychody operacyjne RAZEM	354 590,96	141 638,67

Nota 33

Inne koszty operacyjne

	2023	2022
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	261,25	3 513,57
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	132 799,46	19 580,40
1) koszty postępowania spornego	0,00	1 304,10
2) darowizny	11 878,80	6 789,93
3) szkody samochodowe	5 506,42	11 452,89
4) kontrola PFRON	105 208,00	0,00
5) samochody wykupione z najmu	0,00	0,00
4) inne	10 206,24	33,48
Inne koszty operacyjne RAZEM	133 060,71	23 093,97

Nota 34

Przychody finansowe

	2023	2022
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	97 109,66	87 192,40
1) z tytułu udzielonych pożyczek	39 650,03	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	39 650,03	0,00
2) pozostałe odsetki	57 459,63	87 192,40
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	57 459,63	87 192,40
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 35

Koszty finansowe

	2023	2022
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	183 002,21	123 217,76
1) od kredytów i pożyczek	101 394,41	105 025,67
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	101 394,41	105 025,67
2) pozostałe odsetki	81 607,80	18 192,09
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	81 607,80	18 192,09
II. Inne koszty finansowe razem	17 531,64	7 963,60
1) ujemne różnice kursowe	17 531,64	7 963,60
– zrealizowane	16 493,85	8 056,08
– niezrealizowane	1 037,79	-92,48
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 36

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	363 743,00	274 526,00	363 743,00	0,00	274 526,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	323 820,83	305 150,25	308 820,83	15 000,00	305 150,25

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 36

Stan rezerw - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Stan na koniec okresu
a) długoterminowe	203 202,13	185 668,37	203 202,13	0,00	185 668,37
– świadczenia emerytalne i podobne	203 202,13	185 668,37	203 202,13	0,00	185 668,37
b) krótkoterminowe	120 618,70	119 481,88	105 618,70	15 000,00	119 481,88
– świadczenia emerytalne i podobne	120 618,70	119 481,88	105 618,70	15 000,00	119 481,88
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	687 563,83	579 676,25	672 563,83	15 000,00	579 676,25

Nota 37

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	61 435,39	102 557,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	57 998,00	96 267,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	57 998,00	96 267,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy, wynagrodzenia	14 326,00	19 329,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	43 653,00	39 347,00
– różnice z wyceny zobowiązań i śr.pieniężnych	19,00	2,00
– różnice z wyceny zobowiązań	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące ŚT i WNiP	0,00	37 589,00
–wartość netto środków trwałych wyższa wartość podatkowa niższa bilansowa	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	3 437,39	6 290,08
– inne	3 437,39	6 290,08
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	58 912,73	32 807,24
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	13 369,80	16 353,58
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	331,17	503,87
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty dotyczące licencji oprogramowania Comarch	0,00	0,00
11. Inne	45 211,76	15 949,79
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	29 969,42	32 186,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– nierozliczone szkody samochodowe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	29 969,42	32 186,50
a) długoterminowe, w tym:	24 463,00	32 186,50
– ujawnienie środka trwałego	24 463,00	32 186,50
b) krótkoterminowe, w tym:	5 506,42	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– nierozliczone szkody samochodowe	5 506,42	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 38

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	266 426,29	4 230,00	270 656,29
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	202 835,47	0,00	202 835,47
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	202 835,47	0,00	202 835,47
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	68 590,82	4 230,00	72 820,82
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	68 590,82	4 230,00	72 820,82
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	68 590,82	4 230,00	72 820,82
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	197 835,47	0,00	197 835,47
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	197 835,47	0,00	197 835,47
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00

Komentarz:

Spółka w roku 2023 nie prowadziła żadnych prac rozwojowych.

Nota 39

Test na utratę wartości

W roku 2022 spółka przeprowadziła test na utratę wartości środków trwałych.

Test na utratę wartości został przeprowadzony zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 36 (MSR 36).

Wartość użytkowa aktywów operacyjnych spółki została ustalona w oparciu o projekcję przepływów pieniężnych w 7 letnim okresie prognozy.

Spółka założyła wzrost EBITDA na rok 2023 na poziomie 6%, 22% na rok 2024 i po tym okresie w przedziale 12-13%. Wydatki inwestycyjne na stałym poziomie ok. 400 tys zł rocznie. Stopa dyskonta została ustalona na poziomie 23% w roku 2023 oraz 22,2-22,1% w pozostałym okresie prognozy.

W wyniku przeprowadzonej analizy ustalono, że wartość użytkową aktywów operacyjnych Spółki przekracza ich wartość bilansową i nie jest konieczny odpis z tytułu utraty wartości środków trwałych.

Nota 40

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 754 166,63	12 554 893,20	1 144 479,27	170 122,76	15 623 661,86
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	425 655,28	128 298,91	566 858,75	114 839,92	1 235 652,86
– nabycie	0,00	0,00	425 655,28	128 298,91	566 858,75	114 839,92	1 235 652,86
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	289 954,39	0,00	289 954,39
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	289 954,39	0,00	289 954,39
– likwidacja /cesja przedmiotu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	2 179 821,91	12 683 192,11	1 421 383,63	284 962,68	16 569 360,33
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	617 220,13	8 106 330,69	636 243,05	167 915,30	9 527 709,17
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	97 185,69	866 693,57	213 605,20	18 693,34	1 196 177,80
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	289 954,39	0,00	289 954,39
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	289 954,39	0,00	289 954,39
– likwidacja /cesja przedmiotu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	714 405,82	8 973 024,26	559 893,86	186 608,64	10 433 932,58

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 40

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	1 136 946,50	4 448 562,51	508 236,22	2 207,46	6 095 952,69
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 465 416,09	3 710 167,85	861 489,77	98 354,04	6 135 427,75
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	33,00	71,00	39,00	65,00	63,00

Nota 41

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

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRST	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
GRUPA KST : 0 - GRUNTY	Umowa dzierżawy gruntu	112 311,00	0,00	0,00	112 311,00
GRUPA KST : 1 - BUDYNKI I LOKALE	Umowa najmu powierzchni biurowej i magazynowej	3 262 966,38	0,00	0,00	3 262 966,38
		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka użytkuje budynek, w którym prowadzona jest działalność gospodarcza na podstawie zawartych umów najmu powierzchni biurowej i magazynowej z firmą Sunco Nieruchomości Karim Sp.jawna.
Spółka dzierżawi również grunt od firmy Sunco Nieruchomości Karim Sp.jawna na podstawie umowy dzierżawy z dnia 31.01.2018r. Umowa zawarta jest na okres 17 lat od 01.02.2018r do 01.02.2035r.

Nota 42

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2023	2022
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	171 145,31
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	0,00	171 145,31

Nota 43

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2023	2022
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	2 591 313,74	1 667 422,19
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	5 000,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 235 652,86	652 172,64
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie i zaliczki, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	1 350 660,88	1 015 249,55
Koszty planowane na okres następny	5 656 012,03	5 245 468,90
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	90 500,00	130 000,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 780 000,00	400 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	3 785 512,03	4 715 468,90

Nota 44

Zapasy

	2023	2022
Materiały	1 202 293,29	1 082 334,60
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

Nota 44

Zapasy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
RAZEM	1 202 293,29	1 082 334,60

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 18.03.2024
(miejscowość) (data)

..... EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)



Signed by /
Podpisano przez:

Eugenia Elżbieta
Mazur

Date / Data:
2024-03-18 10:50

..... RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpis)



Signed by /
Podpisano przez:

Ryszard
Bogusław
Szczepaniak

Date / Data:
2024-03-18 11:11