

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2024-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2024-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2025-03-22](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-3](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [TTCOMM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Mazowieckie](#)County: [Warszawa](#)Municipality: [Warszawa](#)City: [Warszawa](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [Mazowieckie](#)County: [Warszawa](#)Municipality: [Warszawa](#)Street: [Żurawia](#)Building number: [32](#)Flat number: [34](#)City: [Warszawa](#)Postal code: [00-515](#)Post office: [Warszawa](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

6130Z

Tax Identification Number (NIP): 5211303295

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): 0001005460

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2024-01-01

Date To: 2024-12-31

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : **False**

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: **True**

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: **True**

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalania wyniku finansowego i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego opisano poniżej. Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco: patenty, licencje, znaki firmowe 2 – 5 lat, oprogramowanie komputerowe 2 lata, inne wartości niematerialne i prawne 2 – 5 lat. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłat eksploatacyjnych, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco: budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 40 lat, urządzenia techniczne i maszyny 3 – 10 lat, środki transportu 5 lat, inne środki trwałe 5 – 8 lat. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej tj. poniżej 10.000,00 PLN amortyzowane są jednorazowo. Amortyzację nalicza się od miesiąca następującego po dacie instalacji. Środki trwałe wykorzystywane przez Spółkę do wykonywania podstawowej działalności, czyli głównie urządzenia techniczne z grupy 6, ale także środki trwałe z grupy 4 i 8 podlegają modyfikacjom. Urządzenia, które zostaną zdemontowane z takich środków trwałych przenoszone są na magazyn środków trwałych w budowie. Do momentu ponownego zainstalowania nie są amortyzowane. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również urządzenia i materiały inwestycyjne oraz projekty w realizacji będące sumą nakładów poniesionych na ich realizację. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu oddania do użytkowania. Pochodzące z deinstalacji środki trwałe w budowie wykazywane są w bilansie w wartości netto. Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia, zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Pożyczki udzielone wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności wykazywane są w podziale na należności długo i krótkoterminowe oraz od podmiotów powiązanych i pozostałych. Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza s

ię odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Inwestycje krótkoterminowe, to aktywa pieniężne do których zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz oraz w szczególności naliczone odsetki od aktywów finansowych. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości pewnych lub prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Kapitał własny ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z podziałem na rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu o utworzeniu Jednostki i w wartości wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży udziałów powyżej ich wartości nominalnej. W przypadku wykupu udziałów, kwota zapłaty za udziały obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji udziałów. Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne i świadczenia urlopowe dla pracowników. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza tą rezerwę. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne. Zobowiązania wykazywane są w podziale na zobowiązania długo i krótkoterminowe oraz od podmiotów powiązanych i pozostałych. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z

tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych - Transakcje w walutach obcych przelicza się na złote według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu bądź kosztu. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP ustalonego na ten dzień. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych. Na dzień 31 grudnia 2024 roku następujące kursy NBP zostały przyjęte dla potrzeb wyceny: USD = 4,1012 PLN i EUR = 4,2730 PLN. Trwała utrata wartości aktywów - na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między warto

ścią możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu. Rozliczenia międzyokresowe przychodów – przy rozliczeniu międzyokresowym przychodów stosuje się zasadę ostrożnej wyceny. Pod międzyokresowym rozliczeniem rozumie się równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Podatek dochodowy odroczony - w sytuacji, gdy różnica między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania w części stanowiącej różnicę przejściową jest znaczna tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą oraz część odroczoną. 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.

determining the financial result:

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody z tytułu usług są rozliczane w okresach rozliczeniowych, za datę powstania przychodu uznaje się ostatni dzień okresu rozliczeniowego określonego w umowie lub na wystawionej fakturze. Niezafakturowane przychody dotyczące okresów rozliczeniowych już wykonanych są ujmowane na kontach „Przychody z tytułu usług” w korespondencji z krótkoterminowymi rozliczeniami międzyokresowymi. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, a także według typów działalności. Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Uznawanie przychodu - przez przychody rozumie się uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli Jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2019 roku, poz.351 z późn. zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

other:

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	19,341,789.53	13,748,481.48
A. Fixed assets	10,513,575.54	8,712,007.21
I. Intangible assets	0.00	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	0.00	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	9,982,539.48	8,322,748.80
1. Fixed assets	8,899,151.60	6,914,571.57
a) lands (including right to perpetual use of land)	527,740.80	534,337.56
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	1,782,425.75	1,869,562.01
c) technical equipment and machinery	6,554,145.75	4,478,759.77
d) means of transport	0.00	0.00
e) other fixed assets	34,839.30	31,912.23
2. Capital work in progress	1,083,387.88	1,408,177.23
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00

III. Long-term receivables	314,838.06	173,794.41
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	314,838.06	173,794.41
IV. Long-term investments	106,825.00	108,700.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	106,825.00	108,700.00
a) in related entities	106,825.00	108,700.00
– shares or stocks	106,825.00	108,700.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	109,373.00	106,764.00
1. Assets from deferred income tax	109,373.00	106,764.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	8,828,213.99	5,036,474.27
I. Inventory	409,514.66	1,002,140.99
1. Materials	404,296.20	829,638.22
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	5,218.46	172,502.77
II. Short-term receivables	4,945,480.62	2,021,157.36
1. Receivables from related entities	3,983,694.87	1,214,869.94
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	3,983,694.87	1,214,869.94
– to 12 months	3,983,694.87	1,214,869.94
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	961,785.75	806,287.42
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	839,125.42	705,622.92
– to 12 months	839,125.42	705,622.92
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	103,844.31	63,248.17
c) other	18,816.02	37,416.33
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	2,246,661.70	1,384,532.56
1. Short-term financial assets	2,246,661.70	1,384,532.56
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00

– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	2,246,661.70	1,384,532.56
– cash in hand and in bank	2,246,661.70	1,384,532.56
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	1,226,557.01	628,643.36
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	19,341,789.53	13,748,481.48
A. Equity	10,057,140.10	8,846,140.43
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	16,873,000.00	16,873,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	2,132,375.93	2,132,375.93
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	-10,159,235.50	-7,465,081.39
VI. Net profit (loss)	1,210,999.67	-2,694,154.11
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	9,284,649.43	4,902,341.05
I. Liabilities provisions	375,810.52	222,039.27
1. Provision for deferred income tax	3,022.00	20,103.00
2. Pension and related benefits provisions	133,256.00	176,062.00
– long-term	21,196.00	24,771.00
– short-term	112,060.00	151,291.00
3. Other provisions	239,532.52	25,874.27
– long-term	0.00	0.00
– short-term	239,532.52	25,874.27
II. Long-term liabilities	0.00	0.00
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	8,630,785.05	4,680,301.78
1. Liabilities to related parties	7,253,226.57	4,306,324.81
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	7,253,226.57	4,306,324.81
– to 12 months	7,253,226.57	4,306,324.81
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00

b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	1,377,558.48	373,976.97
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,096,862.38	233,458.53
– to 12 months	1,096,862.38	233,458.53
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	114,874.61	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	165,821.49	140,408.54
h) arising from remunerations	0.00	0.00
i) other	0.00	109.90
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	278,053.86	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	278,053.86	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	278,053.86	0.00

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	15,147,779.45	7,705,539.63
– from related entities	7,871,865.10	884,188.37
I. Net revenue from sale of goods	11,917,420.96	7,493,292.49
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	3,230,358.49	212,247.14
B. Operating activity costs	14,091,742.57	10,129,046.28
I. Amortisation	1,466,317.83	705,430.26
II. Consumption of materials and energy	439,065.65	432,883.27
III. Outsourced services	6,802,182.02	5,622,502.71
IV. Taxes and fees, including:	216,577.06	266,913.95
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	1,820,080.76	2,438,277.22
VI. Social insurances and other benefits, including:	316,858.80	401,361.24
– pension	301,969.44	183,403.75
VII. Other costs by nature	86,991.51	102,015.24
VIII. Wartość sprzedanych towarów	2,943,668.94	159,662.39
C. Profit (loss) from sales) (A–B	1,056,036.88	-2,423,506.65
D. Other operating income	554,658.26	97,624.81
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	0.00
II. Subsidies	383,548.74	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	171,109.52	97,624.81
E. Other operating expenses	526,367.90	167,109.24
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	43,642.17
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	526,367.90	123,467.07
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	1,084,327.24	-2,492,991.08
G. Financial income	110,105.23	674.05
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00

II. Interest, including:	78,499.45	674.05
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	31,605.78	0.00
H. Financial costs	3,122.80	218,712.08
I. Interest, including:	163.53	139.00
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	2,959.27	218,573.08
I. Gross profit (loss)) (F+G–H	1,191,309.67	-2,711,029.11
J. Income tax	-19,690.00	-16,875.00
- bieżący	0.00	0.00
- odroczone	-19,690.00	-16,875.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K	1,210,999.67	-2,694,154.11

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	0.00	0.00
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	16,873,000.00	16,873,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	16,873,000.00	16,873,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	2,132,375.93	2,132,375.93
1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	2,132,375.93	2,132,375.93
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-10,159,235.50	-7,465,081.39
1. Opening balance of previous years' profit	0.00	208,479.30
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00

– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	0.00	208,479.30
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	208,479.30
– pokrycia straty z lat ubiegłych	0.00	208,479.30
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	10,159,235.50	7,673,560.69
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	10,159,235.50	7,673,560.69
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	208,479.30
– pokrycia strat z zysków bieżących	0.00	208,479.30
6. Loss from previous years at the end of the period	10,159,235.50	7,465,081.39
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-10,159,235.50	-7,465,081.39
6. Net result	1,210,999.67	-2,694,154.11
a) net profit	1,210,999.67	0.00
b) net loss	0.00	2,694,154.11
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	10,057,140.10	8,846,140.43
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	10,057,140.10	8,846,140.43

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [SF_2024_dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [SF_2024_dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [SF_2024_dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year	Previous year
	Total value	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	1,191,309.67	-2,711,029.11
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	383,548.74	0.00
Subsidies (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 21)	383,548.74	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	649,996.42	335,267.04
Rezerwa na niewykorzystane urlopy (Art: 16)	151,148.00	154,910.00
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	24,914.00	30,186.00
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (Art: 15a Ust: 2)	446,435.11	150,171.04
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od należności (Art: 12 Ust: 41 Pkt: 21)	27,499.31	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	287,340.29	84,206.52
Składki członkowskie (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37)	4,971.20	8,019.58
Kary (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 22)	0.00	19,481.32
Nieumorzona bilansowo wartość zlikwidowanych środków trwałych (Art: 16h)	0.00	43,642.17

Koszty sfinansowane z dotacji (Art: 17 Ust: 21)	274,487.03	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	7,882.06	13,063.45
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	299,341.72	454,010.52
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika składek (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a)	215.60	0.00
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (Art: 15a Ust: 3)	153,378.23	223,181.37
Rezerwa na niewykorzystane urlopy (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	103,850.00	151,148.00
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	29,406.00	24,914.00
Nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową (Art: 16h)	12,491.89	54,767.15
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	0.00	65,980.93
Nieumorzona podatkowo wartość zlikwidowanych środków trwałych (Art: 16h)	0.00	43,979.75
Rezerwa na badanie bilansu (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	0.00	22,000.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	1.18
H. Loss from previous years, including:	744,446.52	0.00
Strata za rok 2023	744,446.52	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	0.00	-2,574,060.04
K. Income tax	0.00	0.00