

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

NOTA 1A- Ruch środków trwałych (wg grup rodzajowych)

Wartość brutto	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	0,00	92 710,40	0,00	0,00	92 710,40
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	92 710,40	0,00	0,00	92 710,40

Umorzenie					
Stan na początek roku obrotowego	0,00	81 751,94	0,00	0,00	81 751,94
Zwiększenia, w tym:	0,00	10 958,46	0,00	0,00	10 958,46
Amortyzacja (umorzenie) za rok	0,00	10 958,46	0,00	0,00	10 958,46
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0 000,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0 000,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	92 710,40	0,00	0,00	92 710,40

Wartość netto					
Stan na początek roku obrotowego (netto)	0,00	10 958,46	0,00	0,00	10 958,46
Stan na koniec roku obrotowego (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane porównywalne za 2021r.

Wartość brutto	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	0,00	88 101,50	0,00	0,00	88 101,50
Zwiększenia, w tym:	0,00	4 608,90	0,00	0,00	4 608,90
Nabycie	0,00	4 608,90	0,00	0,00	4 608,90
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	92 710,40	0,00	0,00	92 710,40

Umorzenie					
Stan na początek roku	0,00	64 045,79	0,00	0 000,00	64 045,79
Zwiększenia, w tym:	0,00	17 706,15	0,00	0,00	17 706,15
Amortyzacja (umorzenie) za rok	0,00	17 706,15	0,00	0,00	17 706,15
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0 000,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0 000,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	81 751,94	0,00	0,00	81 751,94

Wartość netto					
Stan na początek roku	0,00	24 055,71	0,00	0,00	24 055,71
Stan na koniec roku	0,00	10 958,46	0,00	0,00	10 958,46

NOTA 1B - Ruch wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto	Koszt zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNIP	Razem
Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku	0,00	0,00	60 785,36	60 785,36
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	60 785,36	60 785,36

Umorzenie				
Stan na początek roku obrotowego	0,00	0 000,00	57 609,84	57 609,84
Zwiększenia, w tym:	0,00	0 000,00	3 175,52	3 175,52
Amortyzacja (umorzenie) za rok	0,00	0 000,00	3 175,52	3 175,52
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0 000,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0 000,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	60 785,36	60 785,36

Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	3 175,52	3 175,52
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane porównywalne za 2021r.

Wartość brutto	Koszt zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNIP	Razem
Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku	0,00	0,00	60 785,36	60 785,36
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	60 785,36	60 785,36

Umorzenie				
Stan na początek roku	0,00	0 000,00	43 383,90	43 383,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	0 000,00	14 225,94	14 225,94
Amortyzacja (umorzenie) za rok	0,00	0 000,00	14 225,94	14 225,94
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycia, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklasyfikacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	57 609,84	57 609,84

Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	17 401,46	17 401,46
Stan na koniec roku	0,00	0,00	3 175,52	3 175,52

NOTA 2 - Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

NOTA 3 - Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

W roku obrotowym nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

NOTA 4 - Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

NOTA 5 - Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka wynajmuje lokal biurowy przy ulicy Nowogrodzkiej 11 w Warszawie.

NOTA 6 - Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała papierów wartościowych.

NOTA 7 - Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
Odpisy aktualizujące wartość należności	2 616,90	0	0	0,00	2 616,90
Należności dochodzone na drodze sądowej	2 616,90	0	0	0,00	2 616,90
	2 616,90	0	0	0,00	2 616,90

NOTA 8 - Tytuły utworzenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	Ujemne różnice przejściowe	Aktywa podatkowe (9%)	Dodatnie różnice przejściowe	Rezerwa (9%)
naliczone odsetki od lokaty	0,00	0,00	4 722	425
dostawa usług niefakturowanej - usługa atestacyjna	7 995,00	720,00	0	0,00
dostawa usług niefakturowanej - sporządzenie sprawozdania finansowego	5 146,23	463,00	0	0,00
dostawa usług niefakturowanej - badanie sprawozdania finansowego	9 840,00	886,00	0	0,00
rezerwa na bonusy	503 536,50	45 318,00	0	0,00
rezerwa urlopową	59 376,11	5 344,00	0	0,00
rezerwa emerytalna	15 460,00	1 391,00	0	0,00
Stan na koniec roku	601 354	54 122	4 722	425

NOTA 9 - Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

	Gwarancja	Certyfikat	Razem
stan na początek roku obrotowego	-	-	-
zwiększenia	660,92	-	660,92
zmniejszenia	660,92	-	660,92
stan na koniec roku obrotowego	-	-	-

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe	33 905,80	48 014,52	42 964,63	38 955,69
prenumerata prasy	209,00	1 137,78	1 084,22	262,56
wynajem serwera	-	1 398,51	33,09	1 365,42
ubezpieczenia	31 306,41	41 369,00	37 280,27	35 395,14
domena	1 479,62	-	1 278,43	201,19
pozostałe	568,09	1 539,14	1 018,36	1 088,87
opłata za prowadzenie rejestru akcjonariuszy	342,68	2 570,09	2 270,26	642,51
Razem	33 905,80	48 014,52	42 964,63	38 955,69

NOTA 10 - Zobowiązania wobec budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

W roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

NOTA 11 - Struktura kapitału podstawowego, liczba i wartość nominalna udziałów

Na dzień bilansowy akcjonariuszami Spółki byli:

	Ilość Akcji	Wartość nominalna	Wartość akcji	% posiadanych głosów
Piotr Giermaziak - akcje serii A	4 300	100,00 zł	430 000,00	39,1%
Piotr Giermaziak - akcje serii B	3 999	100,00 zł	399 900,00	36,4%
Jakub Giermaziak - akcje serii B	1 001	100,00 zł	100 100,00	9,1%
Wojciech Giermaziak - akcje serii A	1 000	100,00 zł	100 000,00	9,1%
Małgorzata Giermaziak - akcje serii A	700	100,00 zł	70 000,00	6,4%
Razem:	11 000		1 100 000,00	100,00%

Informacje na temat:

-akcji uprzywilejowanych co do głosu
nie dotyczy

-akcji uprzywilejowanych co do dywidendy:

akcje uprzywilejowane serii A od numeru 3601 do 6000, akcje uprzywilejowane serii B od numeru 4000 do 5000.

Akcje są uprzywilejowane w ten sposób, że każda akcja przysądza uprawnionemu dywidendę, która przewyższa o połowę dywidendę przeznaczoną do wypłaty akcjonariuszowi z akcji nieuprzywilejowanych.

Akcjoniusz Pani Małgorzata Giermaziak zmarła w marcu 2022r. Na dzień sporządzenia informacji nie było działu spadku.

NOTA 12 - Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Spółka w roku obrotowym osiągnęła zysk w wysokości 328.768,56 zł.

Zysk ten zostanie rozdysponowany zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku.

NOTA 13 - Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	425,00	-	-	425,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	15 460,00	-	-	15 460,00
- długoterminowe	-	15 460,00	-	-	15 460,00
Pozostałe rezerwy	79 064,75	562 912,61	7 380,00	71 684,75	562 912,61
- długoterminowe	-	-	-	-	-
- krótkoterminowe	79 064,75	562 912,61	7 380,00	71 684,75	562 912,61
- rezerwa urlopową	71 684,75	59 376,11	-	71 684,75	59 376,11
- rezerwa na wynagrodzenia	-	503 536,50	-	-	503 536,50
- rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	7 380,00	-	7 380,00	-	-

NOTA 14 - Zobowiązania - struktura czasowa według przewidywanego umową okresu spłaty

	do 1 roku	od 1 roku - do 3 lat	od 3 - do 5 lat	powyżej 5 lat
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	81 301,65	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	29 181,45	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń z tego:	50 034,20	0,00	0,00	0,00
<i>CIT-8</i>	4 253,00			
<i>PIT - 4</i>	21 138,00	0,00	0,00	0,00
<i>Składki ZUS</i>	24 643,20	0,00	0,00	0,00
h) inne (PPK)	2 086,00	0,00	0,00	0,00
i) inne (nierozliczone wydatki pracowników)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	81 301,65	0,00	0,00	0,00

NOTA 15 - Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

W roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

NOTA 16 - Zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje, poręczenia, weksle

W roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje, poręczenia, weksle.

NOTA 17 - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów

W roku obrotowym nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów.

NOTA 18 - Struktura przychodów netto ze sprzedaży

	Kraj	EU	Razem
Wynagrodzenia za zarządzanie funduszami inwestycyjnymi	2 600 000,00	-	2 600 000,00
Razem	2 600 000,00	-	2 600 000,00

NOTA 19 - Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

NOTA 20 - Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

NOTA 21 - Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły przychody i koszty z działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

NOTA 22 - Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Zaprezentowana zgodnie z przepisami w pliku o formacie xml.

NOTA 23 - Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

W roku obrotowym nie wystąpiły koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby.

NOTA 24 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W roku obrotowym nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

NOTA 25 - Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Poniesione nakłady	-
w tym poniesione nakłady na ochronę środowiska	-
Planowane nakłady	-
w tym planowane nakłady na ochronę środowiska	-

NOTA 26 - Charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku obrotowym nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

NOTA 27 - Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

W roku obrotowym nie wystąpiły koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

NOTA 28 - Kursy przyjęte do przeliczenia bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

NOTA 29 - Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

	31.12.2021	31.12.2022
	zł.	zł.
Środki pieniężne na rachunkach bieżących oraz w kasie	1 977 857,35	2 876 819,89
Środki pieniężne na rachunku VAT	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunku lokat	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	4 722,41
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem:	1 977 857,35	2 881 542,30

NOTA 30 - Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie

W roku obrotowym nie wystąpiły umowy zawarte przez jednostkę nie uwzględnione w bilansie.

NOTA 31 - Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

W roku obrotowym nie wystąpiły istotne transakcje zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

NOTA 32 - Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym

Jednostka zatrudnia pracowników wyłącznie na stanowiskach biurowych.

Przeciętne zatrudnienie w etatach wyniosło 5,50.

Stan zatrudnienia na koniec roku w osobach - 7, w tym:

- stanowiska kierownicze -4
- stanowiska administracyjne -3.

NOTA 33 - Informacja o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących

Wynagrodzenie Zarządu należne za 2022r. w kwocie 648.000,00 zł.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej należne za 2022r. w kwocie 71.000,00 zł.

NOTA 34 - Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących

W roku obrotowym nie wystąpiły pożyczki i świadczenie o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących.

NOTA 35 - Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok obrotowy 2022 za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 9.840 zł
- b) inne usługi poświadczające - nie wystąpiły
- c) usługi doradztwa podatkowego - nie wystąpiły
- d) pozostałe usługi - nie wystąpiły

NOTA 36 - Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętym w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

NOTA 37 - Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

NOTA 38 - Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

NOTA 39 - Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Okresem porównawczym w wykazanym sprawozdaniu jest okres 01.01.2021-31.12.2021 r.

NOTA 40 - Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji

W roku obrotowym nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia z innymi podmiotami.

NOTA 41 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

W roku obrotowym nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi.

NOTA 42 - Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Spółka nie posiada zaangażowania w kapitale innej spółki, ani w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

NOTA 43 - Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka nie należy do grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

NOTA 44 - Informacja co do możliwości kontynuowania działalności

Zarząd spółki nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności, dających się przewidzieć w przyszłości tj. w ciągu 12 miesięcy od daty, na którą sporządzono sprawozdanie finansowe.

NOTA 45 - Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Pozostałe zagadnienia wymienione w zał. nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 roku, poz. 120 z późn. zm.), nie występują w jednostce.