

<http://fides.grupazpr.pl/api/>

# Supermedia

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się  
31 grudnia 2023 r.

## SPIS TREŚCI

<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>	<b>3</b>
<b>SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....</b>	<b>5</b>
BILANS - AKTYWA .....	5
BILANS - PASywa .....	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	9
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	10
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	12
<b>USTĘP 1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU .....</b>	<b>14</b>
<b>USTĘP 2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT .....</b>	<b>25</b>
<b>USTĘP 3. DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH - KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY .....</b>	<b>28</b>
<b>USTĘP 4. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH, WYJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY ZMIANAMI STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI W BILANSIE ORAZ ZMIANAMI TYCH SAMYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....</b>	<b>28</b>
<b>USTĘP 5. INFORMACJE DO ZAWARTYCH PRZEC SPÓŁKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH .....</b>	<b>29</b>
<b>USTĘP 6. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ .....</b>	<b>31</b>
<b>USTĘP 7. WSPÓLNE PRZEDSIĘWZIĘCIA I TRANSAKCJE POWIĄZANE .....</b>	<b>31</b>
<b>USTĘP 8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK .....</b>	<b>34</b>
<b>USTĘP 9. ISTOTA POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI .....</b>	<b>34</b>
<b>USTĘP 10. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY SPÓŁKI .....</b>	<b>34</b>

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) **Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.**

SUPERMEDIA Sp. z o.o.. z siedzibą w Warszawie przy ul. Senatorskiej 13/15 jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XII Wydz. Gospodarczy KRS pod numerem 0000029537.

NIP 957-05-49-503 REGON 191304677

Przedmiot podstawowej działalności spółki stanowi działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej PKD 6110Z

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

- 2) **Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.**

Czas działania spółki jest nieograniczony.

- 3) **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.**

Supermedia Sp. z o.o. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się

01.01.2023 i kończący się 31.12.2023.

- 4) **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.**

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, spółka nie była więc, zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

- 5) **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy; na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej spółki. Zarząd będzie rekomendował podjęcie na najbliższym Zgromadzeniu Wspólników uchwały o dalszym istnieniu Spółki.

- 6) **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).**

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie spółek.

- 7) **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

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.

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i wartości początkowej niższej niż 3 500,00 złotych ujmują się jednorazowo w momencie oddania ich do użytkowania jako koszty zużycia materiałów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i wartości początkowej przekraczającej 3.500,00 złotych są umarzane na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

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

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.

**Inwestycje długoterminowe** wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty przez nie wartości.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674)

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Stosowana metoda rozchodu to szczegółowa identyfikacja rzeczywistych cen.

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

**Środki pieniężne w walucie** obcej wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

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

**Kapitał zakładowy** wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

**Aktywa i rezerwy na podatek odroczony** nie tworzy się, jeśli nie spowoduje to istotnego zniekształcenia i jasności obrazu sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego spółki.

Nie salduje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**Rezerwy** na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

**Zobowiązania**, szczególnie wobec budżetu wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

**Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek otrzymanych**, wycenione są na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia.

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS - AKTYWA

Aktywa	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>9 173 919,42</b>	<b>9 992 734,35</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1.1.1.</b>	<b>0,00</b>	<b>2 286,84</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	2 286,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1.1.2.</b>	<b>8 942 288,86</b>	<b>9 752 010,22</b>
1. Środki trwałe		8 752 550,55	9 693 326,96
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 074 331,58	8 806 180,98
c) urządzenia techniczne i maszyny		673 820,64	880 717,65
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		4 398,33	6 428,33
2. Środki trwałe w budowie		189 738,31	58 683,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>IV. Należności długoterminowe</b>		<b>2 939,52</b>	<b>2 939,52</b>
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		2 939,52	2 939,52
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1.1.3.</b>	<b>137 690,02</b>	<b>137 690,02</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		137 690,02	137 690,02
a) w jednostkach powiązanych		137 690,02	137 690,02
- udziały lub akcje		137 690,02	137 690,02
- 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, 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
d) 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
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.14.</b>	<b>91 001,02</b>	<b>97 807,75</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		91 001,02	97 807,75
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>3 792 447,28</b>	<b>2 943 095,11</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2.4.</b>	<b>1 009 285,31</b>	<b>650 333,74</b>
1. Materiały		846 973,00	631 158,87
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		430,45	3 213,93
5. Zaliczki na dostawy i usługi		161 881,86	15 960,94
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>1 286 128,77</b>	<b>1 070 440,17</b>

Aktywa	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Należności od jednostek powiązanych		827 602,24	569 369,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		825 762,24	567 529,00
- do 12 miesięcy		825 762,24	567 529,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		1 840,00	1 840,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		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
3. Należności od pozostałych jednostek		458 526,53	501 071,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		425 468,81	464 509,70
- do 12 miesięcy		425 468,81	464 509,70
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00
c) inne		33 057,72	36 561,47
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>1 166 305,26</b>	<b>1 015 032,66</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 166 305,26	1 015 032,66
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		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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4	1 166 305,26	1 015 032,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 166 305,26	1 015 032,66
- Inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>330 727,94</b>	<b>207 288,54</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>12 966 366,70</b>	<b>12 935 829,46</b>

**BILANS - PASYWA**

Pasywa	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>5 455 936,88</b>	<b>4 889 115,06</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.8.	6 056 000,00	6 056 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
- 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		-1 166 884,94	-1 016 445,43
VI. Zysk (strata) netto		566 821,82	-150 439,51
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>7 510 429,82</b>	<b>8 046 714,40</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>616 464,61</b>	<b>572 727,11</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		308 945,67	274 065,40
- długoterminowa		8 044,49	5 700,67
- krótkoterminowa		300 901,18	268 364,73
3. Pozostałe rezerwy		307 518,94	298 661,71
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		307 518,94	298 661,71
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1.12.</b>	<b>3 749 541,71</b>	<b>4 202 448,28</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		3 641 789,07	4 012 104,76
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		107 752,64	190 343,52
a) kredyty i pożyczki		20 892,51	93 255,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		86 860,13	97 087,75
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>3 068 593,52</b>	<b>2 944 069,40</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		767 136,53	879 223,37
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		271 246,62	129 426,74
- do 12 miesięcy		271 246,62	129 426,74
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		495 889,91	749 796,63
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		2 301 456,99	2 064 846,03
a) kredyty i pożyczki		84 380,79	222 490,04
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 698 507,95	1 270 183,55
- do 12 miesięcy		1 698 507,95	1 270 183,55
- 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

Pasywa	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		417 066,56	419 662,51
h) z tytułu wynagrodzeń		77 296,20	73 894,14
i) inne		24 205,49	78 615,79
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>75 829,98</b>	<b>327 469,61</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		75 829,98	327 469,61
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		75 829,98	327 469,61
<b>Pasywa razem</b>		<b>12 966 366,70</b>	<b>12 935 829,46</b>



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	Nota	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>10</b>	<b>25 626 723,30</b>	<b>23 917 900,73</b>
- od jednostek powiązanych		5 321 821,30	4 700 625,33
I. Przychody ze sprzedaży produktów		24 628 196,80	23 246 695,45
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		998 526,50	671 205,28
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>24 529 602,33</b>	<b>22 714 478,23</b>
I. Amortyzacja		2 178 545,73	2 060 828,97
II. Zużycie materiałów i energii		1 654 368,62	2 030 238,77
III. Usługi Obce		13 533 119,98	12 266 882,93
IV. Podatki i opłaty		290 171,57	271 626,57
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		4 866 215,20	4 521 930,13
VI. Ubezpieczenia społeczne		947 908,62	857 897,81
- w tym emerytalne		470 159,90	425 993,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		219 871,52	187 478,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		839 401,09	517 594,17
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>		<b>1 097 120,97</b>	<b>1 203 422,50</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>204 310,33</b>	<b>202 118,56</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		77 703,46	103 142,77
IV. Inne przychody operacyjne		126 606,87	98 975,79
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>181 376,05</b>	<b>223 872,39</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		93 527,25	80 913,36
III. Inne koszty operacyjne		87 848,80	142 959,03
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>1 120 055,25</b>	<b>1 181 668,67</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>27 929,82</b>	<b>20 375,63</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych		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:		27 929,82	20 375,63
- 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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>219 505,25</b>	<b>1 159 772,81</b>
I. Odsetki, w tym:		162 159,85	1 065 589,42
- dla jednostek powiązanych		142 984,05	1 024 382,68
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		<b>57 345,40</b>	<b>94 183,39</b>
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>		<b>928 479,82</b>	<b>42 271,49</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>361 658,00</b>	<b>192 711,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto</b>		<b>566 821,82</b>	<b>-150 439,51</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>4 889 115,06</b>	<b>5 039 554,57</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>		<b>4 889 115,06</b>	<b>5 039 554,57</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		<b>6 056 000,00</b>	<b>6 056 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>		<b>6 056 000,00</b>	<b>6 056 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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
- dokonanego przeszacowania		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		0,00	0,00
- dokonanego przeszacowania		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>-1 016 445,43</b>	<b>-1 789 212,14</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	772 766,71

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	772 766,71
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku - przeniesienie na inne pozycje kapitałów		0,00	0,00
- podziału zysku - wypłata dywidendy		0,00	0,00
- podziału zysku - pozostałe (w tym pokrycie straty)		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>772 766,71</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>1 016 445,43</b>	<b>1 789 212,14</b>
- 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		1 016 445,43	1 789 212,14
a) zwiększenie (z tytułu)		150 439,51	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		150 439,51	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>1 166 884,94</b>	<b>1 789 212,14</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>-1 166 884,94</b>	<b>-1 016 445,43</b>
<b>6. Wynik netto</b>		<b>566 821,82</b>	<b>-150 439,51</b>
a) Zysk netto		566 821,82	-150 439,51
b) strata netto		0,00	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
<b>II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>5 455 936,88</b>	<b>4 889 115,06</b>
<b>III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>566 821,82</b>	<b>-150 439,51</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>1 950 300,20</b>	<b>3 172 543,12</b>
3. Amortyzacja		2 178 545,73	2 060 828,97
5. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
6. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		79 400,45	7 657,37
7. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
8. Zmiana stanu rezerw		43 737,50	63 491,83
9. Zmiana stanu zapasów		-358 951,57	-145 818,14
10. Zmiana stanu należności		-211 483,03	-285 645,42
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-76 434,58	330 458,30
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-368 272,30	276 240,91
13. Inne korekty		663 758,00	865 329,30
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>2 517 122,02</b>	<b>3 022 103,61</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
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 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
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Wydatki</b>		<b>1 581 178,27</b>	<b>2 702 343,26</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 581 178,27	2 702 343,26
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>-1 581 178,27</b>	<b>-2 702 343,26</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>784 671,15</b>	<b>1 076 403,00</b>

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
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 tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		417 524,84	734 583,96
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		0,00	0,00
8. Odsetki		367 146,31	341 819,04
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>-784 671,15</b>	<b>-1 076 403,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>		<b>151 272,60</b>	<b>-756 642,65</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>151 272,60</b>	<b>-756 642,65</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>1 015 032,66</b>	<b>1 771 675,31</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>47.</b>	<b>1 166 305,26</b>	<b>1 015 032,66</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

## Ustęp 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

### 1.1.1. Wartości niematerialne i prawne.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 743 320,40</b>	<b>0,00</b>	<b>25 743 320,40</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sprzedaż udziałów jednostek zależnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 743 320,40</b>	<b>0,00</b>	<b>25 743 320,40</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 741 033,56</b>	<b>0,00</b>	<b>25 741 033,56</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	2 286,84	0,00	2 286,84
Amortyzacja roku	0,00	0,00	2 286,84	0,00	2 286,84
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sprzedaż udziałów jednostek zależnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 743 320,40</b>	<b>0,00</b>	<b>25 743 320,40</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 1.1.2. Zmiana stanu środków trwałych.

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>21 864 072,57</b>	<b>5 042 917,01</b>	<b>0,00</b>	<b>134 635,94</b>	<b>27 041 625,52</b>
Zwiększenia	0,00	1 096 330,34	139 152,14	0,00	0,00	1 235 482,48
Nabycie	0,00	414 741,49	139 152,14	0,00	0,00	553 893,63
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	681 588,85	0,00	0,00	0,00	681 588,85
Aktualizacja wartości	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
z tytułu nabycia spółek zależnych	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
Sprzedaż	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
Przemieszczenia wewnętrzne	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
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sprzedaż udziałów jednostek zależnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>22 960 402,91</b>	<b>5 182 069,15</b>	<b>0,00</b>	<b>134 635,94</b>	<b>28 277 108,00</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>13 057 891,59</b>	<b>4 162 199,36</b>	<b>0,00</b>	<b>128 207,61</b>	<b>17 348 298,56</b>
Zwiększenia	0,00	1 828 179,74	346 049,15	0,00	2 030,00	2 176 258,89
Amortyzacja roku	0,00	1 828 179,74	346 049,15	0,00	2 030,00	2 176 258,89
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu nabycia spółek zależnych	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
Sprzedaż	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
Przemieszczenia wewnętrzne	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
<b>Sprzedaż udziałów jednostek zależnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>14 886 071,33</b>	<b>4 508 248,51</b>	<b>0,00</b>	<b>130 237,61</b>	<b>19 524 557,45</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	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
<b>Wykorzystanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozwiązanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>8 074 331,58</b>	<b>673 820,64</b>	<b>0,00</b>	<b>4 398,33</b>	<b>8 752 550,55</b>

### 1.1.3. Zmiana inwestycji długoterminowych.

#### 1.1.3 Inwestycje długoterminowe

##### Zmiana stanu udziałów i akcji AFD – w jednostkach powiązanych.

Udziały i akcje	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>		
Bilans otwarcia	577 052,14	577 052,14
Zwiększenia	0,00	0,00
Zakup	0,00	0,00
Aktualizacja do wartości godziwej	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00
Aktualizacja do wartości godziwej	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>577 052,14</b>	<b>577 052,14</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>		
Bilans otwarcia	439 362,12	439 362,12
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>439 362,12</b>	<b>439 362,12</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>		
Bilans otwarcia	137 690,02	137 690,02
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>137 690,02</b>	<b>137 690,02</b>

##### Zmiana pożyczek długoterminowych AFD – w jednostkach powiązanych.

Pożyczki długoterminowe	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>		
Bilans otwarcia	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Udzielenie	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Wycena bilansowa (SCN)	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Splata	0,00	0,00
Splata odsetek	0,00	0,00
Wycena bilansowa (SCN)	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>		
Bilans otwarcia	0,00	0,00
Zwiększenia	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmniejszenia	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Bilans zamknięcia	0,00	0,00
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>		
<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych – w jednostkach pozostałych.**

Opis	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych – w jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.**

	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje	Razem
<b>Wartość na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**2) Odpisy aktualizujące wartość aktywów.****1.2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.**

	Długoterminowe aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa niefinansowe	Razem
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych.**

Pozycja nie występuje.

**4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Dane w zł.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

**5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

**Nota 1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Dane w zł.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00

Działalność spółki wykonywana jest w pomieszczeniach użytkowanych na podstawie umów najmu.

Nie jest nam znana wartość wynajmowanych pomieszczeń.

W działalność spółki wykorzystywane są włókna światłowodowe użytkowane na podstawie umów dzierżawy. Nie jest nam znana wartość dzierżawionych włókien.

**6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;**

**1.6.1. Wykaz udziałów, akcji w jednostkach powiązanych.**

Lp.	Rodzaj aktywa	Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba	Przyznane prawa
1		137 690,02		
		137 690,02		

**1.6.2. Wykaz udziałów, akcji w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.**

Lp.	Rodzaj aktywa	Wartość wykazana bilansie	Łączna liczba	Przyznane prawa
		0,00		

**1.6.1. Wykaz udziałów, akcji w pozostałych jednostkach.**

Lp.	Rodzaj aktywa	Wartość wykazana bilansie	Łączna liczba	Przyznane prawa
		0,00		

**7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.****1.7.1. Odpisy aktualizujące wartość należności.**

	Należności długoterminowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Należności krótkoterminowe dochodzone na drodze sądowej	Pozostałe należności krótkoterminowe	Razem
Bilans otwarcia	0,00	0,00	409 366,24	0,00	409 366,24
Zwiększenia	0,00	0,00	112 804,14	0,00	112 804,14
Wykorzystanie	0,00	0,00	-66 376,62	0,00	-66 376,62
Rozwiązanie	0,00	0,00	-44 670,84	0,00	-44 670,84
Objęcie spółki zależnej konsolidacją	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	411 122,92	0,00	411 122,92

**8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;****1.8. Kapitał podstawowy.**

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Udział (%)
		0,00	0,00

**9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;**

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

**10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy****1.10. Propozycja co do podziału zysku.**

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk osiągnięty w roku 2023 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

**11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.****1.11.1. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne.**

	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne i rentowe	Na urlopy	Na inne świadczenia	Razem
<b>DŁUGOTERMINOWE</b>					
Bilans otwarcia	0,00	5 700,67	0,00	0,00	5 700,67
Zwiększenia	0,00	2 343,82	0,00	0,00	2 343,82
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przesunięcie do krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Objęcie spółki zależnej konsolidacją</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>8 044,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 044,49</b>
<b>KRÓTKOTERMINOWE</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	268 364,73	0,00	268 364,73
Zwiększenia	0,00	0,00	32 536,45	0,00	32 536,45
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przesunięcie do długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sprzedaż udziałów jednostek zależnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Objęcie spółki zależnej konsolidacją</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 901,18</b>	<b>0,00</b>	<b>300 901,18</b>

**1.11.2. Zmiany stanu pozostałych rezerw.**

	Na przewidywane koszty	Na przewidywane straty	Na restrukturyzację	Na inne tytuły	Razem
<b>DŁUGOTERMINOWE</b>					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przesunięcie do krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>KRÓTKOTERMINOWE</b>					
Bilans otwarcia	298 661,71	0,00	0,00	0,00	298 661,71
Zwiększenia	8 857,23	0,00	0,00	0,00	8 857,23
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przesunięcie do długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>307 518,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>307 518,94</b>

**12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.****1.12. Zobowiązania długoterminowe – struktura wiekowa.**

	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5	powyżej 5 lat	Razem
<b>Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b>	<b>626 860,08</b>	<b>417 906,72</b>	<b>2 597 022,27</b>	<b>3 641 789,07</b>
Pozostałe	626 860,08	417 906,72	2 597 022,27	3 641 789,07
<b>Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b>	<b>49 096,37</b>	<b>12 729,49</b>	<b>45 926,78</b>	<b>107 752,64</b>
Kredyty i pożyczki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kredyty i pożyczki	20 892,51	0,00	0,00	20 892,51
Leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	28 203,86	12 729,49	45 926,78	86 860,13
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe ogółem</b>	<b>675 956,45</b>	<b>430 636,21</b>	<b>2 642 949,05</b>	<b>3 749 541,71</b>

**13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.****1.13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki.**

Rodzaj zobowiązania i wierzyciel	Wartość zobowiązania	Rodzaj majątku	Wartość zabezpieczonego majątku
	0,00		0,00

**14) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

**1.14.1. Wykaz pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne	91 001,02	97 807,75
Ubezpieczenia	0,00	0,00
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>91 001,02</b>	<b>97 807,75</b>
Badania marketingowe	0,00	0,00
Domeny	0,00	0,00
Faktury wystawione w roku następnym, dotyczące przychodów roku bieżącego	0,00	50 571,04
Koszty wydawnictw dotyczące roku następnego	0,00	0,00
Opieka serwisowo-informatyczna na następny rok	0,00	28 698,80
Opieka techniczna	0,00	0,00
Opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
VAT naliczony do rozliczenia w przyszłym okresie	174 388,20	91 604,72
Polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku	6 477,90	5 949,60
Pozostałe tytuły	149 109,44	16 822,61
Prenumerata czasopism i publikacji	0,00	0,00
Produkcja programu	0,00	0,00
Reklama	0,00	0,00
Tantiemy, licencje, prawa autorskie	752,40	13 641,77
Rozliczenia barterowe	0,00	0,00
Usługi kolortażu	0,00	0,00
Z tytułu mediów i inne	0,00	0,00
Koszty zabezpieczenia kredytów	0,00	0,00
<b>Koszty prac rozwojowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty bezpośrednie projektów w toku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>330 727,94</b>	<b>207 288,54</b>

**1.14.2. Bienne rozliczenia międzyokresowe.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	0,00
Dotacje do środków trwałych	0,00	0,00
Pozostałe tytuły	0,00	0,00
<b>Bienne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dotacje	0,00	0,00
Korekty sprzedaży i zarachowanych należności na poczet przyszłych usług	0,00	0,00
Odszkodowania	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	43 654,13	313 430,65
Pozostałe tytuły	0,00	0,00
Reklama	0,00	0,00
Rezerwa na korekty przychodów (zwroty)	0,00	0,00
Wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	0,00
Wierzytelności	0,00	0,00
Wynagrodzenia za zabezpieczenia	0,00	0,00
VAT należny do rozliczenia	32 175,85	14 038,96
<b>Bienne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>	<b>75 829,98</b>	<b>327 469,61</b>
<b>Razem bienne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>75 829,98</b>	<b>327 469,61</b>

15) W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

**1.15. Składanki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu.**

Nazwa składnika	Łączna kwota	W tym wykazana jako długoterminowa
Zobowiązanie z tytułu pożyczek od jednostek powiązanych ZPR SA	4 137 678,98	3 641 789,07
Zobowiązanie z tytułu pożyczki od jednostek poz. Media Express	105 273,30	20 892,51
Zobowiązania z tytułu zajęcia pasa drogowego ZDM/UM	97 477,50	86 860,13

16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

**1.16.1. Zobowiązania warunkowe.**

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
Weksel in blanco jako zabezpieczenie do umowy pożyczki zgodnie z umową z dnia 19.04.2011	Zjednoczone Przedsiębiorstwa Rozrywkowe S.A.	Do 150% udzielonej wierzytelności. Kwota wierzytelności wynosi 4 137 678,98
Weksel in blanco jako zabezpieczenie do umowy najmu lokalu zgodnie z umową z dnia 01.04.2016	Murator IBS Sp. z o.o.	Do trzykrotności czynszu. Kwota czynszu wynosi 41 162,71
Weksel in blanco jako zabezpieczenie do umowy pożyczki zgodnie z umową z dnia 04.01.2018	Media Express Sp.z o.o.	Do 125% udzielonej wierzytelności. Kwota wierzytelności wynosi 105 273,30

środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354) – 10 218,15 zł

środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243) – nie dotyczy



17) W Spółce nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi, które są wyceniane według wartości godziwej.

## Ustęp 2. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

### 2.1.1. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>24 628 196,80</b>	<b>23 246 695,45</b>
Kraj	24 628 196,80	23 246 695,45
Zagranica	0,00	0,00
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>998 526,50</b>	<b>671 205,28</b>
Kraj	998 526,50	671 205,28
Zagranica	0,00	0,00
<b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>	<b>25 626 723,30</b>	<b>23 917 900,73</b>

### 2.1.2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów</b>	<b>6 601,60</b>	<b>4,00</b>
<b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>	<b>991 924,90</b>	<b>671 201,28</b>
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>	<b>24 628 196,80</b>	<b>23 246 695,45</b>
<b>Przychody statutowe oraz składki członkowskie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>25 626 723,30</b>	<b>23 917 900,73</b>

2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

### 2.2. Koszty wg rodzaju.

	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
Amortyzacja	2 178 545,73	2 060 828,97
Zużycie materiałów i energii	1 654 368,62	2 030 238,77
Usługi Obce	13 533 119,98	12 266 882,93
Podatki i opłaty	290 171,57	271 626,57
Wynagrodzenia	4 866 215,20	4 521 930,13
Ubezpieczenia społeczne	947 908,62	857 897,81
Pozostałe koszty rodzajowe	219 871,52	187 478,88
<b>Koszty rodzajowe razem</b>	<b>23 690 201,24</b>	<b>22 196 884,06</b>

**3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.****2.3. Odpisy aktualizujące środki trwałe.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.****2.4. Odpisy aktualizujące zapasy.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Wyroby gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
<b>Razem odpisy aktualizujące</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.****2.5. Działalność zaniechana.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Koszty działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności zaniechanej przed opodatkowaniem	0,00	0,00
Podatek dochodowy dotyczący działalności zaniechanej	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) z działalności zaniechanej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.****2.6. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych. Dane w zł.**

Nota podatkowa stanowi odrębny element sprawozdania finansowego w formie elektronicznej.

**7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.****2.7. Środki trwałe w budowie.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	189 738,31	58 563,26
Odsetki od zobowiązań (zaciągniętych w celu finansowania wytworzenia środków trwałych)	0,00	0,00
Pozostałe nakłady inwestycyjne	189 738,31	58 563,26

**8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.**

Pozycja nie występuje.

**9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**

**2.9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Nakłady inwestycyjne poniesione w bieżącym okresie</b>	<b>1 366 537,53</b>	<b>2 850 188,70</b>
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Nakłady inne niż ochrona środowiska	1 366 537,53	2 850 188,70
<b>Nakłady inwestycyjne planowane na rok następny</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Nakłady inne niż ochrona środowiska	1 600 000,00	2 300 000,00

**10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

Pozycja nie występuje.

**Ustęp 3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.**

**3.1. Kursy zastosowane do wyceny.**

Waluta	Kurs przyjęty do wyceny
EUR	4,3480
USD	3,9350

**Ustęp 4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.**

**4. Struktura środków pieniężnych.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne w banku	1 166 305,26	1 015 032,66
Na rachunkach bankowych (PLN)	1 166 305,26	1 015 032,66
Na rachunkach w walutach obcych	0,00	0,00

Środki pieniężne ZFŚS	0,00	0,00
Lokaty terminowe	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>1 166 305,26</b>	<b>1 015 032,66</b>

#### 4.1. Różnice w zmianie stanu aktywów i pasywów w bilansie i w zmianie stanu tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Otrzymane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek i leasingu	79 400,45	7 657,37
Otrzymane odsetki od pożyczek	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
<b>Razem odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>	<b>79 400,45</b>	<b>7 657,37</b>
Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00	0,00
Różnice kursowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Różnice kursowe dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
<b>Razem wyjaśnienie zysków i strat z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zysk (strata) ze zbycia i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zysk (strata) ze zbycia i likwidacji wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Zysk (strata) ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
<b>Razem zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	-211 483,03	-285 645,42
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu udzielonych poręczeń	0,00	0,00
- inne korekty	0,00	0,00
<b>Razem zmiana stanu należności krótkoterminowych</b>	<b>-211 483,03</b>	<b>-285 645,42</b>
Zmiana bilansowa stanu zobowiązań krótkoterminowych	-76 434,58	330 458,30
- korekta o zmianę stanu kredytów, pożyczek i poręczeń	0,00	0,00
- korekta o wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- korekta o płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
- korekta o wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów trwałych	0,00	0,00
- inne korekty	0,00	0,00
<b>Razem zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</b>	<b>-76 434,58</b>	<b>330 458,30</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu zapasów</b>	<b>-358 951,57</b>	<b>-145 818,14</b>
- korekta o zapasy przesunięte do środków trwałych	0,00	0,00
- inne korekty	0,00	0,00
<b>Razem zmiana stanu zapasów</b>	<b>-358 951,57</b>	<b>-145 818,14</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>-368 272,30</b>	<b>276 240,91</b>
- korekta o rozliczenia międzyokresowe dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych	0,00	0,00
- inne korekty	0,00	0,00
<b>Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>-368 272,30</b>	<b>276 240,91</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu rezerw</b>	<b>43 737,50</b>	<b>63 491,83</b>
- inne korekty	0,00	0,00
<b>Razem zmiana stanu rezerw</b>	<b>43 737,50</b>	<b>63 491,83</b>

## Ustęp 5. Informacje do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 1) Umowy zawarte przez Spółkę nie uwzględnione w bilansie (ich charakter, cel w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

Spółka nie zawarła umów, których efekty ekonomiczne nie byłyby uwzględnione w bilansie.

- 2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Z informacji udzielonej przez Zarząd Spółki wynika, że Spółka nie zawiera umów na warunkach innych niż rynkowe

- 3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

### 5.3. Przeciętne zatrudnienie.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zarząd	1,00	1,00
Pracownicy umysłowi	48,90	50,00
Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
<b>Przeciętne zatrudnienie razem</b>	<b>49,90</b>	<b>51,00</b>

- 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

### 5.4. Wynagrodzenie Zarządu.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zarząd Spółki	173 000,00	168 322,00
Rada Nadzorcza	186 000,00	186 000,00
<b>Razem wynagrodzenia</b>	<b>359 000,00</b>	<b>354 322,00</b>

- 5) Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

#### 5.5. Pożyczki i inne świadczenia na rzecz Zarządu.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zarząd Spółki	0,00	0,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00
<b>Pożyczki udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

#### 5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00	10 500,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
<b>Wynagrodzenie biegłego rewidenta</b>	<b>12 000,00</b>	<b>10 500,00</b>

### Ustęp 6. Objaśnienie niektórych znaczących zdarzeń.

- 1) Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

- 2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Spółki.

Z informacji udzielonej przez Zarząd Spółki wynika, że takie zdarzenia nie miały miejsca.

## Ustęp 7. Wspólne przedsięwzięcia i transakcje powiązane.

### 1) Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

### 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

#### 7.2. Transakcje z jednostkami powiązanymi

	Przychody operacyjne	Koszty operacyjne	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne
<b>Jednostki powiązane</b>	<b>5 321 821,30</b>	<b>4 099 449,34</b>	<b>0,00</b>	<b>142 984,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Accorp Sp. z o.o.	38 948,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adaction Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Afilo Sp. z o.o.	5 935,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ARMINOTTO Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASTRELLA Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bambaa P.S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BM Bulding Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bookmacher Sp. z o.o.	3 388,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelmińska 9 Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Core Net Sp. z o.o.	4 449,00	2 564 422,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Eska Rock S.A.	809,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gdańska 72 Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bio Smaki Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
International Communication Sp. z o.o.	1 097,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internetowy Dom Mediowy net S.A.	95 789,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jubilerska Park Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mazowsze FM Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medella S.A.	149 986,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Murator FM Sp. z o.o.	14 558,47	3 711,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadawca Sp. z o.o.	885,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Novicorp Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N-TEQ Sp. z o.o.	198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Okrąg Sp. z o.o.	124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Porozumienie Radiowe Plus Sp. z o.o.	1 082,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Porozumienie Radiowe Poznań Sp. z o.o.	282,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PPUH Maks Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promotor United Entertainment Sp. z o.o.	697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVITEL Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przedzamcze Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radio GO Sp. z o.o.	213,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radio ESKA S.A.	23 865,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radio Radom Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radio Toruń Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regionalne Towarzystwo Publikacyjne Sp. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RM Media SP. z o.o.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Super Media Holding S.A.	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Super Smaki Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Supermedia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Time S.A.	2 463 050,79	47 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALBET Zakłady Bukmacherskie Sp. z o.o.	1 132 743,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veles Productions Sp z o.o.	7 240,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wodna 1 Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zjednoczone Przedsiębiorstwa Rozrywkowe S.A.	718 710,07	1 017 982,52	0,00	142 984,05	0,00	0,00
ZPR Agency Sp. z o.o.	338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Murator IBS Sp. z o.o.	268 504,34	466 261,96	0,00	0,00	0,00	0,00
ZPR MEDIA S.A.	387 635,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Yacht Expo Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radio CCM Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

**7.3. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów.**

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Kapitał własny	Zysk (strata) netto za rok bieżący
Core Net Sp. z o.o.	ul. Jubilerska 10, 04-190 Warszawa	14,795	14,795	3 900 000,00	-24 976,14



**4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego****7.4. Podstawowe wskaźniki finansowo-ekonomiczne jednostek powiązanych za ubiegły rok. Dane w zł.**

Nazwa i siedziba spółki	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe	Wynik finansowy za dany rok	Kapitał własny	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Wartość aktywów	Przeciętne roczne zatrudnienie
-------------------------	---	-----------------------------	----------------	--------------------	------------------	--------------------	-----------------	--------------------------------

**5) Informacje o:**

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Zjednoczone Przedsiębiorstwa Rozrywkowe S.A, 00-075 Warszawa ul. Senatorska 13/15

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Zjednoczone Przedsiębiorstwa Rozrywkowe S.A, 00-075 Warszawa ul. Senatorska 13/15

**Ustęp 8. Informacje o połączeniu spółek****8.1. Dane finansowe połączenia rozliczonego metodą nabycia udziałów**

Nazwa spółki	Opis przedmiotu działalności	Liczba wyemitowanych udziałów (akcji)	Wartość nominalna wyemitowanych udziałów (akcji)	Rodzaj wyemitowanych udziałów (akcji)	Cena przejęcia	Wartość aktywów netto wg wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	Opis zasad amortyzacji wartości firmy/ujemnej wartości firmy
--------------	------------------------------	---------------------------------------	--	---------------------------------------	----------------	---	--

**8.2. Dane finansowe połączenia rozliczonego metodą łączenia udziałów.**

Nazwa spółki	Opis przedmiotu działalności	Liczba wyemitowanych udziałów (akcji)	Wartość nominalna wyemitowanych udziałów (akcji)	Rodzaj wyemitowanych udziałów (akcji)	Przychody w roku połączenia	Koszty w roku połączenia	Zysk (strata) w roku połączenia	Zmiany w kapitałach własnych w roku połączenia
--------------	------------------------------	---------------------------------------	--	---------------------------------------	-----------------------------	--------------------------	---------------------------------	--

## **Ustęp 9. Istota poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności Spółki**

Nie ma niepewności co do możliwości kontynuowania działalności spółki w 2024 roku.

Zarząd zaplanował działania na 2024 rok mające na celu zminimalizowanie strat oraz wdrożenie strategii mającej na celu zwiększenie efektywności firmy tj.: zwiększenia przychodów i szczegółowej kontroli kosztów bieżących i wydatków inwestycyjnych, wdrożenia i sprzedaży nowych produktów oraz budowy świadomości marki wśród aktualnych i potencjalnych klientów.

W 2023 roku poczyniono inwestycje w rzeczowe aktywa trwałe, głównie związane z rozbudową infrastruktury światłowodowej oraz sprzęt sieciowy, co pozwoli na osiągnięcie w kolejnych latach wzrostu przychodów oraz umożliwi stopniową spłatę zobowiązań zaciągniętych we wcześniejszych okresach. W ciągu najbliższego roku planowana jest intensyfikacja działań związanych z pozyskiwaniem klientów zarówno indywidualnych jak i biznesowych.

## **Ustęp 10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

Warszawa 25.03.2024