

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Środki trwałe (wartość brutto)

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki	73 911,62	14634,15	0,00	88 545,77
urządzenia i maszyny	1007194,01	19599,81	0,00	1 026 793,82
środki transportu	2 153 606,40	0,00	0,00	2 153 606,40
inne	3 831,00	43 000,00	0,00	46 831,00
Razem	3 238 543,03	77233,97	0,00	3 315 777,00

Środki trwałe (umorzenie)

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki	1 565,19	1 908,77	0,00	3 473,96
urządzenia i maszyny	195 640,64	238 409,57	0,00	434 050,21
środki transportu	358 934,40	430 721,28		789 655,68
inne	3831,00	6 450,00	0,00	10 281,00
Razem	559971,23	677 488,62	0,00	1 237 460,85

Wartości niematerialne i prawne (wartość brutto)

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	62 760,00	0,00	0,00	62 760,00
Razem	62 760,00	0,00	0,00	62 760,00

Wartości niematerialne i prawne (umorzenie)

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	26 150,00	31 380,00	0,00	57 530,00
Razem	26 150,00	31 380,00	0,00	57 530,00

Inwestycje długoterminowe

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Razem	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

NIE DOTYCZY

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

NIE DOTYCZY

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

NIE DOTYCZY

- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Umowy najmu lokalu użytkowego:

- Wrocław, ul. Starachowicka 4 – powierzchnia 64m²;
 - Warszawa, ul. Jutrzenki 99/101 – powierzchnia 546m²;
 - Wałbrzych, Moniuszki 45 – powierzchnia 70,04m²;
 - Kielce, ul. Jagiellońska 74 – powierzchnia lokalu 13,25m² oraz lokal magazynowy 26,00m²
- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Spółka posiada wkład w Grupie Taurus sp. z o.o sp. komandytowej

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

NIE DOTYCZY

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Lp.	Właściciel	Ilość	Wartość
1.	Tomasz Klim		60 000,00
2.	Joanna Klim		40 000,00
Razem		100%	100 000,00

- 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,

NIE DOTYCZY

- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Wypracowany zysk w całości zostanie podzielony pomiędzy wspólników

- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA (wykorzystanie, rozwiązanie)	BZ
z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	346 531,64	0,00	346 531,64
na świadczenia emerytalne i podobne	168 383,23	121 739,66	168 383,23	121 739,66
pozostałe	0,00	15 900,00	0,00	15 900,00
Razem	168 383,23	484 171,30	168 383,23	484 171,30

- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Okres spłaty zobowiązania	Wartość
1.	do 1 roku	633 946,26
2.	powyżej 1 roku do 3 lat	540 377,93
3.	powyżej 3 lat do 5 lat	-
4.	powyżej 5 lat	-
Razem zobowiązania długoterminowe		1 174 324,19

- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

NIE DOTYCZY

- 14) wykaz istotnych 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;

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Polisy ubezpieczeniowe	1 653,32
2.	VAT naliczony	20 640,13
Razem		22 293,45

Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	0,00	381 903,29	0,00	381 903,29
inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	381 903,29	0,00	381 903,29

- 15) przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Lp.	Nazwa	Pozycja bilansowa	Wartość
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	II 3 punkt c)	1 174 324,19
		III 3 punkt c)	620 512,75
Razem			1 794 836,94

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

NIE DOTYCZY

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

NIE DOTYCZY

- 17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565 i 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek (tzw. CIT estoński);

NIE DOTYCZY

- 18) 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 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
 - b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

RACHUNEK VAT – saldo 0,00 zł

- 19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

NIE DOTYCZY

2.

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk 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;

Przychody uzyskane na terenie kraju

Lp.	Rodzaj działalności	Wartość
1.	Przychody z tytułu sprzedaży usług	43 855 540,28
2.	Przychody ze sprzedaży towarów	90 127,83
Razem		43 945 668,11

Przychody uzyskane poza terenem kraju

NIE DOTYCZY

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

NIE DOTYCZY

- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

NIE DOTYCZY

- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

NIE DOTYCZY

- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

NIE DOTYCZY

- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

	Pozycja	Wartość razem	Wartość z zysków kapitałowych	Wartość z innych źródeł niż zyski kapitałowe
A	Zysk/strata brutto	4 083 989,61	669 953,20	3 414 036,41
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	669 953,20	669 953,20	0,00
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00
D	Przychody podlegające opodatkowania w roku	0,00	0,00	0,00

	bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych			
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	104 103,10	0,00	104 103,10
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	30 897,09	0,00	30 897,09
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	95 524,44	0,00	95 524,44
H	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	20 557,65	0,00	20 557,65
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 474 069,81		
	Stawka podatku dochodowego	19%		
K	Podatek dochodowy	660 073,00		

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/strata dla celów podatkowych)

Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	Wartość razem	Wartość z zysków kapitałowych	Wartość z innych źródeł niż zyski kapitałowe
Uchwała Grupa Taurus Sp. Komand. podział zysku 2019	30 228,06	30 228,06	0,00
Uchwała Grupa Taurus sp. z o.o. sp.k nr 3 z 30 listopada 2022 r. §1	340 779,66	340 779,66	0,00
Uchwała Grupa Taurus sp. z o.o. sp.k nr 3 z 30 listopada 2022 r. §2	202 576,76	202 576,76	0,00
Uchwała za okres 1-4.2021	96 368,72	96 368,72	0,00
Razem	669 953,20	669 953,20	0,00

E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)

Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	Wartość razem	Wartość z zysków kapitałowych	Wartość z innych źródeł niż zyski kapitałowe
PFRON	70 337,00	0,00	70 337,00
Odsetki budżetowe	16 621,00	0,00	16 621,00
NKUP Usługi	16 715,55	0,00	16 715,55
NKUP pozostałe koszty	429,55	0,00	429,55
Razem	104 103,10	0,00	104 103,10

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku

Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	Wartość razem	Wartość z zysków kapitałowych	Wartość z innych źródeł niż zyski kapitałowe
Wynagrodzenie wypłacone w roku następnym (z tytułu umów cywilnoprawnych)	14 200,00	0,00	14 200,00
Rozwiązanie rezerwy	-46 643,57	0,00	-46 643,57
Składki ZUS zapłacone w roku następnym	63 340,66	0,00	63 340,66
Razem	30 897,09	0,00	30 897,09

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych

Koszty statystycznie doliczone do kosztów	Wartość razem	Wartość z zysków kapitałowych	Wartość z innych źródeł niż zyski kapitałowe
Wynagrodzenie roku poprzedniego wypłacone w bieżącym	14 200,00	0,00	14 200,00
Składki ZUS roku poprzedniego zapłacone w bieżącym	73 324,44	0,00	73 324,44
Zwrot kaucji - Dwojak	8 000,00	0,00	8 000,00
Razem	95 524,44	0,00	95 524,44

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania

Koszty statystycznie doliczone do kosztów	Wartość razem	Wartość z zysków kapitałowych	Wartość z innych źródeł niż zyski kapitałowe
Nadwyżka amortyzacji bilansowej nad ratami leasingowymi	-20 557,65	0,00	-20 557,65
Razem	-20 557,65	0,00	-20 557,65

- 8) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

NIE DOTYCZY

- 9) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

NIE DOTYCZY

- 10) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: 77 233,97 zł

w tym nakłady na ochronę środowiska: 0,00 zł

Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: 0,00 zł

w tym nakłady na ochronę środowiska: 0,00 zł

- 11) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

NIE DOTYCZY

- 12) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

NIE DOTYCZY

- 13) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

NIE DOTYCZY

3.

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30

1 EUR = 4,6899

4.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny. Struktura środków pieniężnych przedstawia się następująco:

Tytuł	Kwota
Środki pieniężne na rachunkach bieżących	2 454 432,50
środki pieniężne na rachunku oszczędnościowym	2 642 095,11
Rachunek bankowy VAT	0,00
KASA	340,40
Razem	5 096 868,01

Nie było istotnych różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

5.

Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

NIE DOTYCZY

- 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;

NIE DOTYCZY

- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu: 40,44 osoby (w etatach 39,55)
- 4) 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;

Prezes Zarządu: 85 200 zł brutto

Prokurent: 85 200 zł brutto

- 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;

NIE DOTYCZY

- 6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- | | |
|---|-------------|
| a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | 30 000,00zł |
| b) inne usługi atestacyjne | 0,00 zł |
| c) usługi doradztwa podatkowego | 0,00 zł |
| d) pozostałe usługi | 0,00 zł |

6.

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

- korekta stawki podatku dochodowego za 2021 rok – zwiększenie stawki z 9% na 19%
kwota: 251 251,00 PLN; zmiana prezentacji korekty CIT-8 za 2021 r. z wyniku 2022 r. na zysk (strata) z lat ubiegłych,
- ujawnienie leasingu mierników nie wprowadzonego do ksiąg 2021 roku (ujęcie zgodnie z art. 4 ust. 3) - różnica pomiędzy wartością spłaconych rat leasingowych a kwotą naliczonej amortyzacji 66.127,66 PLN

- 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 jednostki;

NIE DOTYCZY

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Jednostka nie dokonała istotnych zmian zasad (polityki) rachunkowości niemniej jednak sporządziła aneks celem doprecyzowania zasad dotyczących prezentacji kapitałów, rezerw oraz aktywów z tytułu podatku odroczonego.

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający wraz z danymi przekształconymi ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni	Poprzedni przekształcony
A. AKTYWA TRWAŁE	2 475 449,44	2 050 575,52	2 715 181,80
▶ I. Wartości niematerialne i prawne	5 230,00	36 610,00	36 610,00
▶ II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 078 316,15	2 013 965,52	2 678 571,80
▶ 1. Środki trwałe	2 078 316,15	2 013 965,52	2 678 571,80
▶ IV. Inwestycje długoterminowe	10 000,00		
▶ V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	381 903,29		
B. AKTYWA OBROTOWE	14 641 652,45	10 529 779,51	10 529 779,51
▶ I. Zapasy	161 354,16	657 824,27	657 824,27
▶ II. Należności krótkoterminowe	9 361 136,83	3 594 896,92	3 594 896,92
▶ 1. Należności od jednostek powiązanych	468 222,70		
▶ b) inne	468 222,70		
▶ 3. Należności od pozostałych jednostek	8 892 914,13	3 594 896,92	3 594 896,92
▶ a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 753 050,45	3 229 765,64	3 229 765,64
▶ - do 12 miesięcy	8 753 050,45	3 229 765,64	3 229 765,64
▶ b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych...		62,72	62,72
▶ c) inne	139 863,68	365 068,56	365 068,56
▶ III. Inwestycje krótkoterminowe	5 096 868,01	2 917 394,53	2 917 394,53
▶ 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 096 868,01	2 917 394,53	2 917 394,53
▶ c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 096 868,01	2 917 394,53	2 917 394,53
▶ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 096 868,01	2 917 394,53	2 917 394,53
▶ IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 293,45	3 359 663,79	3 359 663,79
AKTYWA RAZEM	17 117 101,89	12 580 355,03	13 244 961,31

Phobos Grupa Taurus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
41-506 Chorzów, ul. Ks. Józefa Czempieła 29/7

Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni	Poprzedni przekształcony
➤ A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 869 511,32	4 595 347,76	4 661 474,06
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 495 347,76	2 592 535,23	2 592 535,23
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-185 124,70	-632,58	-632,58
VI. Zysk (strata) netto	3 459 288,26	1 903 445,11	1 969 571,41
➤ B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 247 590,57	7 985 007,27	8 583 487,25
➤ I. Rezerwy na zobowiązania	484 171,30	168 383,23	168 383,23
➤ II. Zobowiązania długoterminowe	1 174 324,19	1 540 163,90	1 954 495,28
➤ 3. Wobec pozostałych jednostek	1 174 324,19	1 540 163,90	1 954 495,28
c) inne zobowiązania finansowe	1 174 324,19	1 540 163,90	1 954 495,28
➤ III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 589 095,08	6 276 460,14	6 460 608,74
➤ 1. Wobec jednostek powiązanych	5 294 895,76	494 385,84	3 205 910,36
➤ a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	5 284 895,76	494 385,84	3 205 910,36
- do 12 miesięcy	5 284 895,76	494 385,84	3 205 910,36
b) inne	10 000,00		
➤ 3. Wobec pozostałych jednostek	2 294 199,32	5 782 074,30	3 254 698,38
c) inne zobowiązania finansowe	620 512,75	255 989,55	440 138,15
➤ d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	690 159,51	4 911 676,89	2 200 152,37
- do 12 miesięcy	690 159,51	4 911 676,89	2 200 152,37
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdr...	302 512,44	422 943,45	422 943,45
h) z tytułu wynagrodzeń	40 595,61	75 571,76	75 571,76
i) inne	640 419,01	115 892,65	115 892,65
PASYWA RAZEM	17 117 101,89	12 580 355,03	13 244 961,31

Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni	Poprzedni przekształcony
➤ A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	43 945 668,11	30 155 928,12	30 155 928,12
- od jednostek powiązanych	28 273,67		110 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 855 540,28	30 121 107,96	30 121 107,96
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	90 127,83	34 820,16	34 820,16
➤ B. Koszty działalności operacyjnej	40 329 510,61	27 959 834,90	27 879 141,23
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 616 157,50	2 196 093,22	2 276 786,89
➤ D. Pozostałe przychody operacyjne	3 957,62	3,11	3,11
➤ E. Pozostałe koszty operacyjne	58 007,73	1 877,75	1 877,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 562 107,39	2 194 218,58	2 274 912,25
➤ G. Przychody finansowe	712 048,19	6 394,69	6 394,69
➤ I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	669 953,20		
a) od jednostek powiązanych, w tym:	669 953,20		
II. Odsetki, w tym:	42 094,99	1,04	1,04
V. Inne		6 393,65	6 393,65
➤ H. Koszty finansowe	190 165,97	71 042,16	85 609,53
I. Odsetki, w tym:	168 565,97	34 742,16	49 309,53
IV. Inne	21 600,00	36 300,00	36 300,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 083 989,61	2 129 571,11	2 195 697,41
J. Podatek dochodowy	624 701,35	226 126,00	226 126,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 459 288,26	1 903 445,11	1 969 571,41

Phobos Grupa Taurus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
41-506 Chorzów, ul. Ks. Józefa Czempieła 29/7

Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni	Poprzedni przekształcony
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 595 347,76	191 902,65	191 902,65
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 595 347,76	191 902,65	191 902,65
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po kor...	4 595 347,76	191 902,65	191 902,65
1. Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2. Kapitał zapasowy	4 495 347,76	2 592 535,23	2 592 535,23
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 592 535,23	92 535,23	92 535,23
2. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 902 812,53	2 500 000,00	2 500 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 902 812,53	2 500 000,00	2 500 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 902 812,53		
dopłata do kapitału		2 500 000,00	2 500 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 495 347,76	2 592 535,23	2 592 535,23
5. Wynik z lat ubiegłych	-185 124,70	-632,58	-632,58
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 902 812,53	-72 849,91	-72 849,91
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 902 812,53		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 902 812,53		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 902 812,53		
przekazanie zysku na kapitał zapasowy	1 902 812,53		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-72 849,91	-72 849,91
- korekty błędów	-185 124,70		
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-185 124,70	-72 849,91	-72 849,91
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		-72 217,33	-72 217,33
na pokrycie strat z poprzednich lat		-72 217,33	-72 217,33
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-185 124,70	-632,58	-632,58
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-185 124,70	-632,58	-632,58
6. Wynik netto	3 459 288,26	1 903 445,11	1 969 571,41
a) zysk netto	3 459 288,26	1 903 445,11	1 969 571,41
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 869 511,32	4 595 347,76	4 661 474,06
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowan...	4 410 223,06	4 595 347,76	4 661 474,06

Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni	Poprzedni przekształcony
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	3 459 288,26	1 903 445,11	1 969 571,4
II. Korekty razem	-485 415,09	-1 007 889,35	-830 302,7
1. Amortyzacja	708 869,62	415 532,69	586 121,2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	109 799,90	34 741,12	49 308,4
5. Zmiana stanu rezerw	315 788,07	168 383,23	168 383,2
6. Zmiana stanu zapasów	496 470,11	-657 824,27	-657 824,2
7. Zmiana stanu należności	-5 766 239,91	-3 575 661,92	-3 575 661,9
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem...	938 111,74	5 966 603,59	5 959 034,2
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 955 467,05	-3 359 663,79	-3 359 663,7
10. Inne korekty	-243 681,67		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 973 873,17	895 555,76	1 139 268,6
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	42 094,99	1,04	1,0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	42 094,99	1,04	1,0
b) w pozostałych jednostkach	42 094,99	1,04	1,0
- odsetki	42 094,99	1,04	1,0
II. Wydatki	77 233,97	272 501,81	272 501,8
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczow...	77 233,97	272 501,81	272 501,8
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-35 138,98	-272 500,77	-272 500,7
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		2 500 000,00	2 500 000,0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych ins...		2 500 000,00	2 500 000,0
II. Wydatki	759 260,71	392 195,11	635 907,9
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	607 365,82	357 452,95	586 598,4
8. Odsetki	151 894,89	34 742,16	49 309,5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-759 260,71	2 107 804,89	1 864 092,0
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 179 473,48	2 730 859,88	2 730 859,8
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 179 473,48	2 730 859,88	2 730 859,8
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 917 394,53	186 534,65	186 534,6
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	5 096 868,01	2 917 394,53	2 917 394,5

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

NIE DOTYCZY

b) procentowym udziale,

NIE DOTYCZY

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

NIE DOTYCZY

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

NIE DOTYCZY

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

NIE DOTYCZY

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

NIE DOTYCZY

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

NIE DOTYCZY

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Faktury kosztowe za usługi instalacyjne, materiały oraz podnajem powierzchni biurowej:

a) przychody ze sprzedaży do Grupa Taurus Sp. z o.o. SPK:

2021: 110 000,00 zł

2022: 28 273,67 zł

b) zakup usług podwykonawstwa instalacyjnego od Grupa Taurus Sp. z o.o. SPK:

2021: 18 198 458,87 zł

2022: 29 231 765,18 zł

c) zakup usług wynajmu powierzchni od Grupa Taurus Sp. z o.o. SPK:

2021: 107 086,91 zł

2022: 162 308,76 zł

- d) zakup materiałów do prowadzonych prac podwykonawczych od Grupa Taurus Sp. z o.o. SPK:

2021: 579 571,17 zł

2022: 25 593,86 zł

- 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;

Grupa Taurus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Chorzowie; wkład o wartości 10.000,00 zł.

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania finansowego Grupa Taurus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Chorzowie dokonała zmiany formy prawnej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Dodatkowo po dokonanych przekształceniu Spółka Phobos Grupa Taurus Sp. z o.o. dokonała zbycia swoich udziałów w tej Spółce na rzecz osoby fizycznej będącej Wspólnikiem Grupa Taurus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,

NIE DOTYCZY

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

NIE DOTYCZY

- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

NIE DOTYCZY

- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

NIE DOTYCZY

- wartość aktywów,

NIE DOTYCZY

- przeciętne roczne zatrudnienie,

NIE DOTYCZY

- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

NIE DOTYCZY

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,

NIE DOTYCZY

- 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;

NIE DOTYCZY

- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

NIE DOTYCZY

8.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

NIE DOTYCZY

- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

NIE DOTYCZY

- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

NIE DOTYCZY

- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

NIE DOTYCZY

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

NIE DOTYCZY

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

NIE DOTYCZY

9.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

NIE DOTYCZY

10.

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

W związku z obecną sytuacją geopolityczną i wojną jaka toczy się na terenie Ukrainy oświadczamy jak niżej:

- nie utrzymujemy istotnych stosunków gospodarczych z przedsiębiorstwami mającymi siedzibę na terenie Państw pozostających w stanie wojny,
- przychody ze sprzedaży do krajów, w których panuje stan wojny nie stanowią w naszej strukturze sprzedaży istotnych wartości,
- nie jesteśmy uzależnieni od aktywów finansowych oraz środków pieniężnych, które zostały zablokowane w obrocie na rynkach finansowych,
- nie jesteśmy pozbawieni lub nie ograniczono nam w istotny sposób dostępu do surowców, towarów lub innych aktywów, co mogłoby istotnie zagrozić utrzymaniu ciągłości naszej działalności,
- nie jesteśmy w istotnym stopniu pozbawieni niezbędnych zasobów ludzkich w związku z powrotem obywateli Ukrainy do ich kraju.

Dodatkowo oświadczamy, że wciąż trwająca pandemia COVID-19, która ma nadal istotny wpływ na gospodarkę światową, nie wpływa bezpośrednio na zagrożenie możliwości kontynuacji przez nas prowadzonej działalności lub/i nie ma istotnego wpływu na wartość posiadanych przez nas aktywów. Kryzys energetyczny który pojawił się w roku 2022 m.in. dostępność surowców kopalnych, ceny prądu nie wpłynęły znacząco na funkcjonowanie jednostki. Dodatkowo aby w większej mierze uniezależnić się od dostawców energii spółka zakupiła panele fotowoltaiczne co w przyszłości pozwoli również ograniczyć pobór mocy do produkcji.