

**TO DYSTRYBUCJA**  
**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**Sprawozdanie finansowe za okres  
od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023**

TO DYSTRYBUCJA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sprawozdanie finansowe 01 styczeń 2023 - 31 grudzień 2023

### **Sprawozdanie finansowe za okres 01 styczeń 2023 roku - 31 grudzień 2023 roku**

Sprawozdanie finansowe dotyczy TO DYSTRYBUCJA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, kod 02-797 przy ulicy Franciszka Klimczaka 1

Spółka rozpoczęła działalność w 2018 roku.

Głównym przedmiotem działalności spółki jest:

Wytwarzanie energii elektrycznej  
- PKD 35.11.Z.

Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 21.12.2018 r. pod numerem KRS 0000763176. Spółka posiada numery NIP 5252775097 oraz REGON 382113596.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły. Ze względu na błędy lat poprzednich przygotowano Bilans i Rachunek Zysków i Strat z danymi przekształconymi w 3 kolumnach zgodnie z Krajowymi Standardami Rachunkowości. W Informacji dodatkowej zastosowane dane z przekształconych wartości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w 2024 roku oraz nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie braku kontynuacji przez nią działalności.

Bilans, rachunek zysków i strat oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i są przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	<i>strona</i>
<i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</i>	3
<i>Bilans</i>	7
<i>Rachunek Zysków i Strat</i>	11
<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia</i>	13

---

PIOTR FELIKS BEAUPRÉ  
Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 26.03.2024

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Opis przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny (aktywów i pasywów) i sporządzania i sporządzania sprawozdania finansowego.

### a) Przychody ze sprzedaży

Przychodem ze sprzedaży jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Ujmowane są w okresach, których dotyczą.

### b) Koszty działalności operacyjnej

Kosztami działalności operacyjnej są wszystkie koszty związane z podstawową działalnością spółki, za wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

### c) Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty związane pośrednio z działalnością operacyjną spółki. Dotyczą m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymanych lub przekazanych darowizn

### d) Przychody i koszty finansowe

Przychody i koszty finansowe zawierają odsetki bankowe, zyski i straty ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, dodatnie i ujemne różnice kursowe.

### e) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego jest podatek dochodowy od osób prawnych (zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych).

Podatek dochodowy jest naliczany według stawki wynikającej z obowiązujących w danym roku podatkowym przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu i koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu.

Spółka nie tworzy ani aktywów ani rezerw z tytułu podatku odroczonego.

### f) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne stanowią aktywa nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby spółki. Wartości niematerialne i prawne stanowią nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

#### **g) Środki trwałe**

Środki trwałe są to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi inne aktywa, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów i środków trwałych w budowie, są wykazywane w wartości netto (pomniejszonej o umorzenie). Do środków trwałych są zaliczane składniki majątkowe stanowiące własność lub współwłasność spółki, które są kompletne i zdolne do użytku w momencie ich przyjęcia do używania, przeznaczone na własne potrzeby.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, nie przekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów amortyzacji.

Przez środki trwałe w budowie rozumie się zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszania już istniejącego środka trwałego.

Rzeczowy majątek trwały jest wyceniany według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

#### **h) Amortyzacja**

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Wysokość planowanych stawek amortyzacyjnych ustala spółka, uwzględniając zużycie fizyczne ekonomiczne środków trwałych oraz okres gospodarczej przydatności praw.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

Stawki są okresowo weryfikowane, przy czym rezultaty weryfikacji skutkują począwszy od roku następującego po roku, w którym weryfikacje przeprowadzono.

Środki trwałe w budowie, grunty i dzieła sztuki nie są amortyzowane.

#### **i) Rozliczenia z zagranicą**

Na dzień bilansowy ujmowane są wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski
- w ciągu roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych transakcje dotyczące pozostałych aktywów i pasywów po obowiązującym na dzień przeprowadzenia transakcji kursie banku, z którego usług korzysta jednostka.

Różnice kursowe powstające między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji są ujęte w przychodach finansowych lub kosztach finansowych.

Nie zrealizowane różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych, zaliczane są do przychodów finansowych (bilansowych) lub kosztów finansowych (bilansowych).

**j) Należności krótkoterminowe**

Należności krótkoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty bez odsetek. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

Rezerwy na należności tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

**k) Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Do krótkoterminowych aktywów finansowych zaliczane są środki pieniężne.

Środki pieniężne obejmują gotówkę w kasie oraz pieniądze na rachunkach bankowych.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych są wykazywane z doliczonymi lub potrąconymi odsetkami. Odsetki te odnosi się odpowiednio na dobro przychodów finansowych lub w ciężar kosztów finansowych.

**l) Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono.

**ł) Kapitały własne**

Kapitały własne ujmuje się w księgach w wartości nominalnej według ich rodzajów i zgodnie z obowiązującym prawem, tj. właściwymi ustawami oraz umową spółki.

Kapitał własny spółki wykazany jest w wysokości zgodnej z umową spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy obejmuje wynik finansowy z lat ubiegłych.

**m) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe**

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Nie nalicza się odsetek od przeterminowanych zobowiązań.

**n) Zakładowy plan kont**

Zakładowy plan kont, ustalający wykaz kont księgi głównej stanowi załącznik do sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Konta syntetyczne rozwijane są według potrzeb tworząc konta analityczne przy zachowaniu rzetelności i czytelności.

**o) System informatyczny**

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu księgowego "Rewizor GT".

Zapisy księgowe wprowadzone do dziennika automatycznie podlegają systemowej numeracji.

Wprowadzone zapisy pozwalają na bezpośrednią identyfikację osoby odpowiedzialnej za księgi. Dostęp do komputerowego systemu księgowego mają jedynie osoby uprawnione.

Zapisy ksiąg rachunkowych podlegają archiwizacji nie rzadziej niż raz w miesiącu. Dane z plikami archiwizacyjnymi przechowywane są na serwerze zewnętrznym, pozwalającym na bezpieczne odzyskanie danych.

System operacyjny plików charakteryzuje się wysokim współczynnikiem niezawodności oraz bezpieczeństwa. Pliki zabezpieczone są również poprzez program antywirusowy.

**II. Bilans na dzień 31.12.2023 (w PLN)**

	pierwotne		przekształcone	
	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2023
<b>AKTYWA</b>				
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>292 115,85</b>	<b>284 415,31</b>		<b>155 721,94</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-		-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-		-
2. Wartość firmy	-	-		-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-		-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-		-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>292 115,85</b>	<b>284 415,31</b>		<b>155 721,94</b>
1. Środki trwałe	-	163 422,48		155 721,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	-	-		-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej)	-	-		155 721,94
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-		-
d) środki transportu	-	-		-
e) inne środki trwałe	-	-		-
2. Środki trwałe w budowie	292 115,85	120 992,83		-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-		-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-		-
1. Od jednostek powiązanych	-	-		-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-		-
3. Od pozostałych jednostek	-	-		-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-		-
1. Nieruchomości	-	-		-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-		-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-		-
a) w jednostkach powiązanych	-	-		-
- udziały lub akcje	-	-		-
- inne papiery wartościowe	-	-		-
- udzielone pożyczki	-	-		-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-		-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-		-
- udziały lub akcje	-	-		-
- inne papiery wartościowe	-	-		-
- udzielone pożyczki	-	-		-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-		-
c) w pozostałych jednostkach	-	-		-
- udziały lub akcje	-	-		-
- inne papiery wartościowe	-	-		-
- udzielone pożyczki	-	-		-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-		-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-		-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-		-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-		-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-		-

Sprawozdanie finansowe 01 stycznia 2023 - 31 grudnia 2023

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>75 104,73</b>	<b>73 360,23</b>	<b>194 289,06</b>
<b>I. Zapasy</b>	-	-	-
1. Materiały	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>74 343,50</b>	<b>72 599,00</b>	<b>194 289,06</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostki posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Należności od jednostek pozostałych	74 343,50	72 599,00	73 293,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	72 599,00	72 599,00	73 293,00
c) inne	1 744,50	-	120 992,83
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>761,23</b>	<b>761,23</b>	<b>3,23</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	761,23	761,23	3,23
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	761,23	761,23	3,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	761,23	761,23	3,23
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	-
<b>C. Należne wpłaty na na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-	-	-
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	-	-	-
<b>Aktywa razem</b>	<b>367 220,58</b>	<b>357 775,54</b>	<b>350 011,00</b>



Sprawozdanie finansowe 01 stycznia 2023 - 31 grudnia 2023

<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	- 145 327,64	- 180 665,63	- 226 191,23
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	5 000,00	5 000,00	5 000,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, tym:</b>	-	-	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	-
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, tym:</b>	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	-	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-	-
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	- 129 557,06	- 131 301,56	- 185 665,63
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	- 20 770,58	- 54 364,07	- 45 525,60
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego   (wielkość ujemna)</b>	-	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>512 548,22</b>	<b>538 441,17</b>	<b>576 202,23</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>18 300,00</b>	<b>18 300,00</b>	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	18 300,00	18 300,00	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	18 300,00	18 300,00	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-
e) inne	-	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>494 248,22</b>	<b>520 141,17</b>	<b>576 202,23</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	493 200,00	519 092,95	575 495,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	493 200,00	519 092,95	575 495,96
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 048,22	1 048,22	706,27
a) kredyty i pożyczki	1 048,22	1 048,22	-

## Sprawozdanie finansowe 01 styczeń 2023 - 31 grudzień 2023

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	706,27
- do 12 miesięcy	-	-	706,27
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-	-
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-	-
i) inne	-	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-
<b>Pasywa razem</b>	<b>367 220,58</b>	<b>357 775,54</b>	<b>350 011,00</b>

**III. Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (w PLN)****za okres zakończony 31.12.2023**

	pierwotne		przekształcone	
	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>19 889,46</b>	<b>27 590,00</b>	<b>16 369,66</b>	<b>16 369,66</b>
I. Amortyzacja	-	7 700,54	7 700,54	7 700,54
II. Zużycie materiałów i energii	4 915,62	4 915,62	-	-
III. Usługi obce	14 359,97	14 359,97	8 648,12	8 648,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-	21,00	21,00
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	-	-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, tym:	-	-	-	-
- emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	613,87	613,87	-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 19 889,46</b>	<b>- 27 590,00</b>	<b>- 16 369,66</b>	<b>- 16 369,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,79</b>	<b>1,79</b>	<b>18 300,04</b>	<b>18 300,04</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	1,79	1,79	18 300,04	18 300,04
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>749,08</b>	<b>749,08</b>	<b>2,97</b>	<b>2,97</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałe	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	749,08	749,08	2,97	2,97
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 20 636,75</b>	<b>- 28 337,29</b>	<b>1 927,41</b>	<b>1 927,41</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapita	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapita	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>133,83</b>	<b>26 026,78</b>	<b>47 453,01</b>	<b>47 453,01</b>
I. Odsetki, w tym:	133,83	26 026,78	47 453,01	47 453,01
- dla jednostek powiązanych	-	26 026,78	47 453,01	47 453,01

Sprawozdanie finansowe 01 styczeń 2023 - 31 grudzień 2023

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-
IV. Inne	-	-	-
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 20 770,58</b>	<b>- 54 364,07</b>	<b>- 45 525,60</b>
J. Podatek dochodowy	-	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)	-	-	-
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 20 770,58</b>	<b>- 54 364,07</b>	<b>- 45 525,60</b>

## VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia (Przekształcone) za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

<b>1. Rzeczowe Aktywa Trwałe</b>	<b>01.01.2022- 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
Środki trwałe, w tym:	163 422,48	155 721,94
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	155 721,94
- urządzenia techniczne i maszyny	-	-
- środki transportu	-	-
- inne środki trwałe	-	-
Środki trwałe w budowie	120 992,83	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>284 415,31</b>	<b>155 721,94</b>

Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonała zwiększenia lub zmniejszenia wartości środków trwałych z tytułu aktualizacji wyceny, nabycia, rozchodu oraz przemieszczenia wewnętrznego.

	<b>Grunty</b>	<b>Budynki i lokale</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Pozostałe środki trwałe</b>
Umorzenie na 01.01.2023	-	7 700,54	-	-	-
Amortyzacja za okres	-	7 700,54	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2023	-	15 401,08	-	-	-

<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
Wartości niematerialne i prawne	-	-
- koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
- wartość firmy	-	-
- inne wartości niematerialne i prawne	-	-
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonała zwiększenia lub zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych z tytułu aktualizacji wyceny, nabycia, rozchodu oraz przemieszczenia wewnętrznego.

	<b>wartość firmy</b>	<b>koszty prac rozwojowych</b>	<b>inne wartości niematerialne i prawne</b>	<b>zaliczki na wartości niematerialne i prawne</b>
Umorzenie na 01.01.2023	-	-	-	-
Amortyzacja za okres	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2023	-	-	-	-

**3. Inwestycje Długoterminowe****01.01.2022 - 01.01.2023 -****31.12.2022 31.12.2023**

Nieruchomości	-	-
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>Razem inwestycje długoterminowe</b>	-	-

Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonała zwiększenia lub zmniejszenia wartości inwestycji długoterminowych z tytułu aktualizacji wyceny, nabycia, rozchodu oraz przemieszczenia wewnętrznego.

Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonywała umorzeń wartości (amortyzacji) inwestycji długoterminowych.

**4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych środków trwałych**

Spółka nie posiada nieamortyzowanych i nieumarzalnych środków trwałych

**5. Należności krótkoterminowe****01.01.2022 - 01.01.2023 -****31.12.2022 31.12.2023**

Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-

## Sprawozdanie finansowe 01 styczeń 2023 - 31 grudzień 2023

Należności od jednostek pozostałych	72 599,00	73 293,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	72 599,00	73 293,00
c) inne	-	120 992,83
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>Razem należności krótkoterminowe</b>	<b>72 599,00</b>	<b>194 289,06</b>

<b>Odpisy aktualizujące należności</b>	<b>stan na dzień 31.12.2022</b>	<b>stan na dzień 31.12.2023</b>
Odpisy na początek roku	-	-
Utworzenie	-	-
Rozwiązanie	-	-
Wykorzystanie	-	-
Odpisy na koniec okresu	-	-

	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
<b>6. Należności długoterminowe</b>		
Od jednostek powiązanych	-	-
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Od pozostałych jednostek	-	-
<b>Razem należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>7. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, tym:	-	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 131 301,56	- 185 665,63
Zysk (strata) netto	- 54 364,07	- 45 525,60
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2023:

1. Paweł Świeboda - 95 udziałów o łącznej wartości 4 750 złotych
2. Piotr Świeboda - 5 udziałów o łącznej wartości 250 złotych

**8. Stan rezerw**

	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>
Wartość na 01.01.2023	-	-	18 300,00
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	18 300,00
Wartość na 31.12.2023	-	-	-

**9. Zobowiązania długoterminowe - podział według pozycji bilansu na pozostały od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty**

Zobowiązania długoterminowe	<b>do 1 roku</b>	<b>1-3 lat</b>	<b>3-5 lat</b>	<b>powyżej 5 lat</b>
Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
e) inne	-	-	-	-
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**10. Zobowiązania krótkoterminowe**

	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
Wobec jednostek powiązanych	519 092,95	575 495,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
b) inne	519 092,95	575 495,96
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
Wobec pozostałych jednostek	1 048,22	706,27
a) kredyty i pożyczki	1 048,22	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	706,27
- do 12 miesięcy	-	706,27
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-



Sprawozdanie finansowe 01 styczeń 2023 - 31 grudzień 2023

i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

h) z tytułu wynagrodzeń

-

i) inne

-

Fundusze specjalne

-

**Razem zobowiązania krótkoterminowe****520 141,17****576 202,23****11. Wykaz zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych zabezpieczonych na majątku na dzień 31 grudnia 2023 roku**

Na dzień 31 grudnia 2023 roku spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

**12. Wykaz zobowiązań warunkowych, udzielonych gwarancji oraz poręczeń wekslowych**

Na dzień 31 grudnia 2023 roku spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, udzielonych gwarancji oraz poręczeń wekslowych.

**13. Rozliczenia międzyokresowe****01.01.2022 -****01.01.2023 -****31.12.2022****31.12.2023**

Ujemna wartość firmy

-

Inne rozliczenia międzyokresowe

-

- długoterminowe

-

- krótkoterminowe

-

**Razem rozliczenia międzyokresowe**

-

**14. Przychody netto ze sprzedaży - struktura rzeczowa****01.01.2022 -****01.01.2023 -****31.12.2022****31.12.2023**

Przychody netto ze sprzedaży

- przychody netto ze sprzedaży produktów

-

- przychody netto ze sprzedaży towarów

-

- przychody netto ze sprzedaży materiałów

-

- przychody netto ze sprzedaży usług

-

**Razem przychody netto ze sprzedaży**

-

**15. Przychody netto ze sprzedaży - struktura terytorialna****01.01.2022 -****01.01.2023 -****31.12.2022****31.12.2023**

Przychody netto ze sprzedaży

- sprzedaż krajowa

-

- sprzedaż zagraniczna

-

**Razem przychody netto ze sprzedaży**

-

**16. Przychody finansowe****01.01.2022 -****01.01.2023 -****31.12.2022****31.12.2023**

Przychody finansowe

Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:

-

a) od jednostek powiązanych, tym:

-

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

-

b) od jednostek pozostałych, w tym:

-

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

-

## Sprawozdanie finansowe 01 stycznia 2023 - 31 grudnia 2023

Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
Inne	-	-
<b>Razem przychody finansowe</b>	-	-

<b>17. Koszty finansowe</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
Odsetki, w tym:	26 026,78	47 453,01
- dla jednostek powiązanych	26 026,78	47 453,01
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
Inne	-	-
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>26 026,78</b>	<b>47 453,01</b>

<b>18. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	761,23	3,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	761,23	3,23
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>Razem inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>761,23</b>	<b>3,23</b>

**19. Zatrudnienie i wynagrodzenia**

Wynagrodzenia brutto w 2023 roku wyniosły 0,00 zł. Średnie zatrudnienie w okresie sprawozdawczym wyniosło 0 osób.

Wynagrodzenia z zysku z lat ubiegłych dla Członków Zarządu nie były wypłacane.

**20. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym**

Po zamknięciu roku obrotowego nastąpiła sprzedaż udziałów przez obecnych udziałowców na rzecz NEO BIO ENEGRY Sp. z o.o. (100% Udziałów). W 2024 roku odwołano dotychczasowy Zarząd i powołano nowy w składzie PIOTR FELIKS BEAUPRÉ (Prezes Zarządu). Ustanowiono również dwóch nowych prokurentów WOJCIECH LECH ŚMIETAŃSKI oraz KATARZYNA CZAPLIŃSKA.

Sprawozdanie finansowe 01 styczeń 2023 - 31 grudzień 2023

**21. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto**

	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
Zysk (strata) brutto	- 54 364,07	- 45 525,60
Przychody niezaliczone do przychodów podatkowych	-	18 300,00
- różnice kursowe	-	-
- inne	-	18 300,00
Koszty niezaliczone do kosztów podatkowych	26 597,94	47 453,01
- różnice kursowe	-	-
- inne	26 597,94	47 453,01
Podstawa opodatkowania	-	-
Odliczenie strat z lat ubiegłych	-	-
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	- 27 766,13	- 16 372,59

**22. Informacje o przychodach i kosztach błędów lat poprzednich**

Wykryte istotne błędy lat poprzednich w księgach rachunkowych lub dokumenty księgowe z minionego roku obrotowego ujęte w okresie 01.01.2023 do 31.12.2023

	<b>01.01.2020 - 31.12.2020</b>	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>
Koszty lat ubiegłych	1 744,50	-	33 593,49
Przychody lat ubiegłych	-	-	-

**23. Wykaz jednostek w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale**

Jednostka nie posiada zaangażowania w kapitałach innych spółek.

---

PIOTR FELIKS BEAUPRÉ  
Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 26.03.2024