

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

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2023-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2023-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2024-11-14](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [7BULLS.COM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Registered office:

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

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [Mazowieckie](#)County: [Warszawa](#)Municipality: [Warszawa](#)Street: [Al. Armii Ludowej](#)Building number: [26](#)City: [Warszawa](#)Postal code: [00-609](#)

Post office: [Warszawa](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[4651Z](#)

[7022Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [5213218694](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): [0000139981](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2023-01-01](#)

Date To: [2023-12-31](#)

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

Continuity assumption:

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

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

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

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

1. Wartości niematerialne i prawne Wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł, ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazania do użytkowania. 2. Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. 3. Inwestycje długoterminowe, obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści. 4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - spółka posiada towary 5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. 6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. 7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. 8. Kapitały (fundusze) własne ujmuje 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. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny. 9. Udziały lub akcje własne nie występują 10. Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. 11. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz całość lub tę część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego prezentuje się jako zobowiązania krótkoterminowe. Pozostałe części sald prezentowane są jako zobowiązania długoterminowe. 12. Inne rozliczenia międzyokresowe. Uzyskane dotacje, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut, - średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP w dniu roboczym, poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych: - składniki aktywów - po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, - składniki pasywów - po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, Różnice kursowe dotyczące aktywów i

pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych.

determining the financial result:

Wynik finansowy Spółki 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. 1. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. 2. Koszty Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto: Pozostałe koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki. Pozostałe przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki. Pozostałe koszty finansowe. Pozostałe przychody finansowe. 3. Opodatkowanie Wynik finansowy brutto korygują: bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. 4. Podatek dochodowy bieżący Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

determining the financial statements preparation method:

Spółka stosuje przyjętą politykę rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Zdarzenia, są ujmowane w księgach rachunkowych i wykazywane w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Spółka stosuje zasadę ciągłości, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazywane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów są ujmowane w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych. Spółka stosuje zasadę kontynuacji przy założeniu, że będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmnieszonej zakresie. Zgodnie z zasadą memoriału, w księgach rachunkowych Spółki ujmowane są wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zalicza się koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

other:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 120, 295) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Uwzględniając w/w przepisy Spółka sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art.48a ust.4), a także rachunek przepływów pieniężnych (art.48b ust.5). Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	31,258,157.08	35,589,984.82
A. Fixed assets	3,130,147.87	1,589,657.96
I. Intangible assets	0.00	341,958.96
1. Completed R&D work expenses	0.00	341,958.96
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	0.00	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	601,683.86	548,197.37
1. Fixed assets	601,683.86	548,197.37
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	86,987.77	103,703.12
c) technical equipment and machinery	133,782.29	120,646.29
d) means of transport	364,341.48	307,275.64
e) other fixed assets	16,572.32	16,572.32
2. Capital work in progress	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	366,616.69	272,820.03
1. Land and buildings	0.00	0.00

2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	366,616.69	272,820.03
a) in related entities	45,650.00	45,650.00
– shares or stocks	45,650.00	45,650.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	1,240.00	1,240.00
– shares or stocks	1,240.00	1,240.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	319,726.69	225,930.03
– shares or stocks	225,930.03	225,930.03
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	93,796.66	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	2,161,847.32	426,681.60
1. Assets from deferred income tax	243,697.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	1,918,150.32	426,681.60
B. Current assets	28,128,009.21	34,000,326.86
I. Inventory	108,048.10	108,048.10
1. Materials	0.00	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	108,048.10	108,048.10
5. Advances for deliveries and services	0.00	0.00
II. Short-term receivables	15,381,841.74	14,774,251.11
1. Receivables from related entities	2,552.25	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,552.25	0.00
– to 12 months	2,552.25	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	7,911,774.20	10,289,103.89
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	7,911,774.20	10,289,103.89
– to 12 months	7,911,774.20	10,289,103.89
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	7,467,515.29	4,485,147.22
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	6,662,534.10	4,237,949.82
– to 12 months	6,662,534.10	4,237,949.82
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	796,753.49	239,120.85
c) other	8,227.70	8,076.55
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	6,852,913.26	10,795,836.33
1. Short-term financial assets	6,852,913.26	10,795,836.33
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00

– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
W jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	515,034.25	135,965.19
b) in other entities	1,743,372.21	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	1,743,372.21	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	4,594,506.80	10,659,871.14
– cash in hand and in bank	4,594,506.80	10,659,871.14
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	5,785,206.11	8,322,191.32
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	31,258,157.08	35,589,984.82
A. Equity	19,573,002.40	18,454,004.10
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	111,000.00	111,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	18,343,004.10	11,845,382.01
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	1,118,998.30	6,497,622.09
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	11,685,154.68	17,135,980.72
I. Liabilities provisions	533,403.45	585,730.65
1. Provision for deferred income tax	0.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	500,203.45	555,730.65
– long-term	65,665.02	57,700.00
– short-term	434,538.43	498,030.65
3. Other provisions	33,200.00	30,000.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	33,200.00	30,000.00
II. Long-term liabilities	0.00	0.00
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	5,713,834.84	6,360,672.54
1. Liabilities to related parties	119,975.49	19,498.01
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	119,975.49	19,498.01
– to 12 months	119,975.49	19,498.01
– over 12 months	0.00	0.00

b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	5,593,859.35	6,341,174.53
a) credits and loans	983,662.28	196,764.29
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	27,200.00	27,200.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	4,056,577.62	5,567,681.26
– to 12 months	4,056,577.62	5,567,681.26
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	8,441.82	8,441.82
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	497,431.00	504,995.27
h) arising from remunerations	16,195.92	31,985.01
i) other	4,350.71	4,106.88
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	5,437,916.39	10,189,577.53
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	5,437,916.39	10,189,577.53
– long-term	1,674,440.63	1,674,440.63
– short-term	3,763,475.76	8,515,136.90

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	40,994,118.92	54,163,453.39
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	40,955,357.22	54,162,396.49
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value)	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	38,761.70	1,056.90
B. Operating activity costs	45,757,878.30	53,762,706.38
I. Amortisation	583,826.86	1,866,637.99
II. Consumption of materials and energy	655,080.40	358,642.53
III. Outsourced services	35,371,182.91	40,542,173.33
IV. Taxes and fees, including:	45,608.08	110,693.37
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	7,562,929.81	9,177,174.01
VI. Social insurances and other benefits, including:	1,038,268.02	1,182,632.09
– pension	0.00	0.00
VII. Other costs by nature	500,982.22	524,753.06
VIII. Value of sold goods and materials	0.00	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	-4,763,759.38	400,747.01
D. Other operating income	5,937,120.75	6,344,196.61
I. Profit from disbursement of non-financial fixed assets	55,140.37	63,631.00
II. Subsidies	5,304,996.59	5,705,311.80

III. Revaluation of non-financial assets	405,900.00	0.00
IV. Other operating revenue	171,083.79	575,253.81
E. Other operating expenses	35,496.01	70,959.51
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	35,496.01	70,959.51
F. Operating profit (loss) (C+D-E)	1,137,865.36	6,673,984.11
G. Financial income	137,806.91	351,791.87
I. Dividend and profit sharing, including:	37,948.42	335,724.88
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	37,948.42	335,724.88
– in which the entity has equity participation	37,948.42	335,724.88
II. Interest, including:	99,858.49	16,066.99
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	0.00	0.00
H. Financial costs	400,370.97	72,952.89
I. Interest, including:	5,899.44	51,401.23
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	394,471.53	21,551.66
I. Gross profit (loss) (F+G-H)	875,301.30	6,952,823.09
J. Income tax	-243,697.00	455,201.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss) (I-J-K)	1,118,998.30	6,497,622.09

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	18,454,004.10	11,956,382.01
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	18,454,004.10	11,956,382.01
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	111,000.00	111,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	111,000.00	111,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	11,845,382.01	7,792,892.12
1. Changes in supplementary capital (fund)	6,497,622.09	4,052,489.89
a) increase (due to)	0.00	0.00
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	6,497,622.09	4,052,489.89
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00

2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	18,343,004.10	11,845,382.01
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	6,497,622.09	4,052,489.89
1. Opening balance of previous years' profit	6,497,622.09	4,052,489.89
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	6,497,622.09	4,052,489.89
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	6,497,622.09	4,052,489.89
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	0.00
6. Net result	1,118,998.30	6,497,622.09
a) net profit	1,118,998.30	6,497,622.09
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	19,574,655.40	18,454,004.10
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	19,574,655.40	18,454,004.10

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	1,118,998.30	6,497,622.09
II. Total adjustments	-5,672,706.48	-5,136,977.34
1. Amortisation	583,826.86	1,866,637.99
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	-43,540.16	-14,998.42
4. Profit (loss) from investment activities	-55,140.37	-69,807.85

5. Change in provisions	-52,327.20	-79,265.20
6. Change in inventory	0.00	0.00
7. Change in receivables	-721,948.27	-3,453,357.62
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-1,433,735.69	-786,406.09
9. Change in prepayments and accruals	-3,949,841.65	-2,599,780.15
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II	-4,553,708.18	1,360,644.75
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	252,676.08	78,466.13
1. Sale of intangible assets and tangible assets	73,170.73	78,466.13
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	179,505.35	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	179,505.35	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	37,948.42	0.00
– repayment of granted long-term loans	120,000.00	0.00
– interest	21,556.93	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	2,551,230.23	501,704.62
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	334,992.30	501,704.62
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	2,216,237.93	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	2,216,237.93	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	2,216,237.93	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-2,298,554.15	-423,238.49
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	983,662.28	0.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	983,662.28	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	196,764.29	287,554.38
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	196,764.29	287,554.38
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	0.00	0.00
8. Interest	0.00	0.00
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	786,897.99	-287,554.38
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-6,065,364.34	649,851.80
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-6,065,364.34	649,851.80
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	10,659,871.14	10,010,019.26
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	4,594,506.80	10,659,871.14
– restricted access	0.00	0.00

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [informacja dodatkowa](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [info_dod_2023.pdf](#)Binary content of the base64-encoded file: [info_dod_2023.pdf](#)

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

	Current year			Previous year		
	Total value	from capital gains	from other revenue sources	Total value	from capital gains	from other revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	875,301.30			3,952,823.09		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	7,776,757.41	0.00	7,776,757.41	6,719,673.33	0.00	6,719,673.33
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,674,391.75	0.00	1,674,391.75	7,975,534.73	0.00	7,975,534.73
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	5,141,724.47	0.00	5,141,724.47	45,785.83	0.00	45,785.83
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	30,659.51	0.00	30,659.51	0.00	0.00	0.00
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	8,700.00	0.00	0.00	5,108,878.83	0.00	5,108,878.83
J. Income tax basis	0.00			3,054,019.00		
K. Income tax	0.00			455,201.00		