

TERMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: TERMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: GRZYBOWSKA 87/, 00-844 WARSZAWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

2812Z, 3511Z, 3514Z, 2521Z, 2530Z, 2712Z, 4941Z, 7739Z, 6810Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272749594

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000584452

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1) wszystkie grupy aktywów wycenione są według cen netto.

2) kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w statucie. Różnice pomiędzy wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji ujmowane są w kapitale zapasowym.

3) środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł amortyzowane są metodą liniową, a środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 tys. zł amortyzowane są wg zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10 tys. zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10 tys. zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.

4) wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości ujmowane są w pozostałych kosztach operacyjnych. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym okresowi ich ekonomicznej użyteczności, które wynosi:

- oprogramowanie komputerowe 5 lat
- inne wartości niematerialne i prawne 2 lata

5) należności krótko i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwotach wymagalnej zapłaty w wartości nominalnej (bez kwoty należnych odsetek). Wartość należności aktualizuje się (uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych lub finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczy.

6) zobowiązania krótko i długoterminowe

Zobowiązania wykazywane są w kwotach wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem ewentualnych odsetek za zwłokę. W kwocie zobowiązań wykazane są zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale których koszty dotyczyły roku sprawozdawczego.

7) transakcje w walucie obcej.

Transakcje w walucie obcej są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dzień zawarcia transakcji (średni kurs NBP lub kurs z dokumentu celnego dla transakcji importowych i eksportowych). Na dzień bilansowy dokonywana jest wycena należności i zobowiązań wyrażonych w walucie obcej wg obowiązującego na ten dzień średniego kursu NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji kosztów bądź przychodów finansowych.

8) środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się w wartości nominalnej. Inne środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej powiększonej o wartość odsetek naliczonych na dzień bilansowy.

9) rozliczenia międzyokresowe.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są ewidencjonowane jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł . - ujemną wartość firmy.

10) rezerwy

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w oparciu o zasadę ostrożnej wyceny po to, aby wartość majątku nie została zawyżona. Są to rezerwy tworzone na znane ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

11) Odstąpiono od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

12) Do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs średni NBP z tabeli 252/A/2024 z dnia 31.12.2024 1 EUR = 4,2730 a 1 USD = 4,1012.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Część

stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu dolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona..

Ustalony koszt wytworzenia nie jest wyższy od ceny sprzedaży netto.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien, odszkodowań i dotacji, otrzymania lub przekazania darowizn.
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków z rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat z tytułu rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości finansowych, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.
- Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność (zał. nr 1)

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe składa się;

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- rachunku przepływów pieniężnych
- zestawienie zmian w kapitale własnym- informacji dodatkowej do bilansu

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza metodą pośrednią.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 913 183,08	2 896 349,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 540 803,08	1 523 969,80

1. Środki trwałe	456 309,80	567 477,52
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 593,75	14 968,75
c) urządzenia techniczne i maszyny	297 526,69	356 364,70
d) środki transportu	144 189,36	196 144,07
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 084 493,28	956 492,28
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 372 380,00	1 372 380,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 372 380,00	1 372 380,00
a. w jednostkach powiązanych	750 000,00	750 000,00
- udziały lub akcje	750 000,00	750 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	622 380,00	622 380,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	622 380,00	622 380,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 020 765,43	1 365 890,42
I. Zapasy	258 999,68	233 417,19
1. Materiały	79 190,70	79 190,70
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	185 808,98	160 226,49
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	356 406,68	370 227,65
1. Należności od jednostek powiązanych	24 913,50	24 913,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 913,50	24 913,50
- do 12 miesięcy	24 913,50	24 913,50
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	233 789,80
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	331 493,18	345 314,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	84 373,14	77 411,03
- do 12 miesięcy	84 373,14	77 411,03
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	188,89
c) inne	247 120,04	276 714,23
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	375 694,75	722 797,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	375 694,75	722 797,81
a) w jednostkach powiązanych	368 121,24	274 357,53
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	368 121,24	274 357,53
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 573,51	448 440,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 573,51	448 440,28
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 664,32	39 447,77
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	3 933 948,51	4 262 240,22
BILANS		
<i>Pasywa Dane w PLN</i>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 361 216,75	1 361 216,75
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 280 850,00	3 280 850,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 394,27	11 394,27
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 931 027,52	-2 178 155,45
VI. Zysk (strata) netto	-124 735,55	247 127,93

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 697 467,31	2 901 023,47
I. Rezerwy na zobowiązania	1 000,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	1 000,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 530 280,10	1 336 350,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 530 280,10	1 336 350,00
a) kredyty i pożyczki	193 930,10	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	1 336 350,00	1 336 350,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	897 894,52	1 242 590,54
1. Wobec jednostek powiązanych	65 615,00	83 615,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	615,00	615,00
- do 12 miesięcy	615 ,00	615,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	65 000,00	83 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	832 279,52	1 158 975,54
a) kredyty i pożyczki	284 725,02	150 622,66
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 601,81	336 618,25
- do 12 miesięcy	74 601,81	336 618,25
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	48 780,49	48 780,49
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 720,93	190 507,75
h) z tytułu wynagrodzeń	3 376,94	0,00
i) inne	411 074,33	432 446,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	268 292,69	322 082,93
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	268 292,69	322 082,93
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	268 292,69	322 082,93
PASYWA RAZEM	3 933 948,51	4 262 240,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	474 324,70	3 559 855,90
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	173 820,58	260 090,77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	300 504,12	3 299 765,13
B. Koszty działalności operacyjnej	584 476,29	3 276 436,50
I. Amortyzacja	111 137,72	119 132,70
II. Zużycie materiałów i energii	20 505,22	25 795,10
III. Usługi obce	133 610,74	282 036,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	44 043,70	36 424,72
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	91 734,11	117 233,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 993,40	22 997,93
- emerytalne		

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 194,91	12 880,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	160 226,49	2 659 936,30
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-110 151,59	283 419,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	67,78	3 803,59
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	67,78	3 803,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	176,44	316,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	176,44	316,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-110 260,25	286 906,47
G. Przychody finansowe	12 611,77	26 248,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	7 123,71	6 500,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	19 748,63	19 748,63
H. Koszty finansowe	27 087,07	66 027,17
I. Odsetki, w tym:	22 022,92	21 208,95
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	5 064,15	44 818,22
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-124 735,55	247 127,93
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-124 735,55	247 127,93

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 361 216,75	1 114 088,82
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 361 216,75	1 114 088,82
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 361 216,75	1 114 088,82
1. Kapitał podstawowy	3 280 850,00	3 280 850,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 280 850,00	3 280 850,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 280 850,00	3 280 850,00
2. Kapitał zapasowy	11 394,27	11 394,27
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 394,27	11 394,27
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	11 394,27	11 394,27
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4. Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Wynik z lat ubiegłych	-1 931 027,52	-2 178 155,45
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 931 027,52	-2 178 155,45
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 931 027,52	2 178 155,45
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 931 027,52	2 178 155,45
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	0,00	0,00
- zysk lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 931 027,52	2 178 155,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 931 027,52	-2 178 155,45
6. Wynik netto	-124 735,55	247 127,93
a) zysk netto	0,00	247 127,93
b) strata netto	124 735,55	0,00
c) odpisy z zysku		0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 236 481,20	1 361 216,75

III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 236 481,20	1 361 216,75
---	---------------------	---------------------

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za
bieżący rok
obrotowy

Kwota za
poprzedni rok
obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-124 735,55	247 127,93
II. Korekty razem	-496 928,71	1 094 448,31
1. Amortyzacja	111 167,72	119 132,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-25 493,50	-6 884,09
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	623,71	-5 538,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-25 582,49	-160 226,49
7. Zmiana stanu należności	-13 820,97	315 811,43
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-478 798,38	565 435,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-63 573,69	282 635,16
10. Inne korekty	-2 451,11	-15 917,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-621 664,26	1 341 576,24

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	34 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	34 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	34 000,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych	34 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	88 190,15	492 888,17

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	158 388,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	18 000,00	334 500,00
a) w jednostkach powiązanych	18 000,00	334 500,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	70 190,15	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-54 190,15	-492 888,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	378 515,79	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	378 515,79	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	143 564,04	404 967,40
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	94 836,20	404 213,27
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	33 057,79	29 609,34
8. Odsetki	15 670,05	-28 855,21
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	234 951,75	404 967,40
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-440 902,66	443 720,67
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-440 866,77	443 755,77
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	35,89	35,10

F. Środki pieniężne na początek okresu	448 440,28	4 684,51
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	7 573,51	448 440,28
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

<i>Dane w PLN</i>	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-124 735,55	247 127,93
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 804,84	7 183,98
Pozostałe	3 804,84	7 183,98
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	7 123,71	6 500,00
Pozostałe	7 123,71	6 500,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	29 084,54	38 411,48
Pozostałe	7 353,75	15 989,78
Amortyzacja środków trwałych (art. 15)	15 944,39	17 393,87
Koszty paliwa i eksploatacji samochodów (art. 16)	5 786,40	5 027,83
Spisane należności (art. 16)	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	11 660,38	1 083,03
Pozostałe	0,00	0,00
Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS (art. 15)	5 307,30	0,00
Naliczone odsetki od pożyczek (art. 15)	6 353,08	1 083,03
Odpis aktualizujący należności (art. 16)	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	9 956,90
Pozostałe	0,00	9 956,90
Wypłacone wynagrodzenia (art. 15)	0,00	0,00
Raty leasingowe (art. 17)	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	262 981,56
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-94 919,18	0,00
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

2024T2P_INFORM.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TEMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2023 ROK

Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nota 2 Koszty zakończenia prac rozwojowych i wartość firmy

Nota 3 Kwoty dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych

Nota 4 Zmiany środkach trwałych

Nota 5 Koszty związane z pracami badawczo-rozwojowymi, które zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Nota 6 Odpisy aktualizujące wartość finansowych aktywów trwałych

Nota 7 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 8 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nota 9 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nota 10 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nota 11 Odpisy aktualizujące wartość należności

Nota 12 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Nota 13 Zobowiązania długoterminowe

Nota 14 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Nota 15 Dane o stanie rezerw

Nota 16 Propozycje sposobu przeznaczenia wyniku za rok obrotowy

Nota 17 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nota 18 Zobowiązania warunkowe

Nota 19 Powiązania składników aktywów w bilansie

Nota 20 Powiązania składników zobowiązań w bilansie

Nota 21 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Nota 22 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

Nota 23 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nota 24 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nota 25 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto

Nota 26 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku Obrotowym

Nota 27 Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nota 28 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości

Nota 29 Transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych, niż rynkowe

Nota 30 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Nota 31 Wynagrodzenia wypłacone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Nota 32 Pożyczki, zaliczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Nota 33 Informacje o przychodach i kosztach z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych

Nota 34 Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych tytułem gwarancji i poręczeń

Nota 35 Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nota 36 Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny

Nota 37 Informacja liczbową wraz z wyjaśnieniem zapewniającą porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nota 38 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna.

Nota 39 Transakcje z jednostkami powiązanymi.

Nota 40 Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Nota 1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2024 - 31.12.2024

Wyszczególnienie	Oprogramowanie i licencje	Prawo wyłączności do patentu	Razem
Wartość początkowa brutto			
Wartość brutto na początek okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
+ zwiększenie, w tym:	0,00	0,00	0,00
nabycie			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
- zmniejszenie, w tym:	0,00	0,00	0,00
aktualizacja wartości			0,00
sprzedaż			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
Umorzenia			0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
Umorzenia bieżące - zwiększenia			0,00
Umorzenia - zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
likwidacja			0,00
sprzedaż			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Koszty zakończenia prac rozwojowych i wartość firmy.

Spółka nie posiada.

Nota 3

Kwoty dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonywała odpisów w roku objętym sprawozdaniem.

likwidacja							
sprzedaż							
przemieszczenie wewnętrzne							
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	406,25	1 005 580,95	161 184,19	5 500,00	1 172 671,39
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	14 593,75	297 526,69	144 189,36	0,00	456 309,80
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)				77,17	52,78	100,00	71,99

Nota 5

Koszty związane z pracami badawczo-rozwojowymi, które zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

W roku obrotowym 2024 nie realizowano prac badawczo rozwojowych.

Nota 6

Odpisy aktualizujące wartość finansowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonała odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych.

Nota 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka nie posiada.

Nota 8 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Stan na 01.01.2024	750 000,00
zwiększenie	
zmniejszenie	
Stan na 31.12.2024	750 000,00

Aktem notarialnym Repertorium A numer 1131/2021 z dnia 19.05.2021 roku spółka objęła w spółce **ECO CRYPTO FARMING S.A.** z 10.000.000 akcji 7.500.000 akcji zwykłych serii A o łącznej wartości nominalnej 750.000,00 złotych. Do 31.12.2022 roku spółka zapłaciła za objęte akcje łącznie 332 500,00 zł. W 2023 roku spółka zapłaciła łącznie 334 500,00 zł a w 2024 roku 18 000,00 zł.. Na 31.12.2024 roku zobowiązanie z tytułu objęcia tych akcji wyniosło 65.000,00 zł.

Nota 9

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada

Nota 10

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują Spółka nie posiada

Nota 11 Odpisy aktualizujące wartość należności

Stan na 01.01.2024	0,00
zwiększenie	
zmniejszenie	
wykorzystanie	
Stan na 31.12.2024	0,00

Nota 12 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

	2024	2023
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	29 664,32	39 447,77
- ubezpieczenia	4 576,34	4 357,60
- domeny	1 314,15	1 643,23
- naliczony Vat	10 481,90	17 120,90
- naliczony Vat leasing finansowy	13 291,93	16 326,04

Bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

Nota 13 Zobowiązania długoterminowe

	2024	2023
Wyszczególnienie	okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat
- z tytułu kredytów i pożyczek	284 725,02	150 622,66
- z tytułu kaucji gwarancyjnych		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu leasingu finansowego środków trwałych		

z tytułu zakupu na raty aktywów finansowych		
- inne	65 000,00	83 000,00

Nota 14 **Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Akcjonariusze	ilość akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Udział w %
Jacob Brouwer	2 935 396	0,10	8,95
Agnieszka Sieradzka-Brouwer	2 262 746	0,10	6,90
Radosław Bartoszewski	2 800 100	0,10	8,53
Józef Charaziński	1 994 999	0,10	6,08
Pozostali	22 815 259	0,10	69,54
Razem	32 808 500,00	0,10	100,00

Nota 15

Dane o stanie rezerw

Spółka nie tworzyła rezerw w roku bieżącym i w latach poprzednich.

Nota 16 **Propozycje sposobu pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	2024	2023
ZYSK/STRATA NETTO	-124 735,55	247 127,93
Pokrycie strat		247 127,93
Kapitał zapasowy		
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)		
Fundusz nagród		
Cele społeczne		
Dopłaty wspólników		
Obniżenie kapitału podstawowego		
Pokrycie straty z zysków lat następnych	0,00	247 127,93

Nota 17

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
'- hipoteka		0,00
'-zastaw towarów		0,00
'-zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
'- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
'- inne		0,00
Razem		0,00

Spółka nie posiada.

Nota 18**Zobowiązania warunkowe**

Spółka nie posiada

Nota 19**Powiązania składników aktywów w bilansie**

Wyszczególnienie	2024	2023
1. Należności z tytułu pożyczek i kredytów razem	368 121,24	274 357,53
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	368 121,24	274 357,53
2.Należności z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	626 680,00	626 680,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	626 680,00	626 680,00
3. Należności z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Należności z tytułu dostaw i usług	109 286,64	102 324,53
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	109 286,64	102 324,53

5. Należności z tytułu podatków	0,00	188,89
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	188,89
6. Inwestycje razem	757 573,51	1 198 440,28
- długoterminowe	750 000,00	750 000,00
- krótkoterminowe	7 573,51	448 440,28
7. Rozliczenia międzyokresowe	29 664,32	39 447,77
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	29 664,32	39 447,77

Spółka w 2021 roku udzieliła pożyczki spółce ARTO Sp. z o.o. w wysokości 100.000,00 zł. Na 31.12.2021 roku zostały naliczone odsetki w wysokości 6.357,53 zł. Za 2022 rok naliczono odsetki w wysokości 6.500,00 zł. Za 2023 rok naliczono odsetki w wysokości 6.500,00 zł. Za 2024 rok naliczono odsetki w wysokości 6.500,00 zł.

Spółka w 2024 roku udzieliła pożyczki Spółce Energy + Construction S.A. w wysokości 89 000,00 zł. oraz otrzymała spłatę części pożyczki od tej samej Spółki na kwotę 2 360,00 zł.

Na 31.12.2024 roku zostały naliczone odsetki w wysokości 623,71 zł.

Nota 20 Powiązania składników zobowiązań w bilansie

Wyszczególnienie	2024	2023
1. Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów razem	428 412,41	150 622,66
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	284 725,02	150 622,66
2. Zobowiązania z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Zobowiązania z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	75 216,81	337 233,25
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	75 216,81	337 233,25
5. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	9 720,93	190 507,75
- długoterminowe	0,00	0,00

- krótkoterminowe	9 720,93	190 507,75
6. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
7. Rozliczenia międzyokresowe	268 292,69	322 082,93
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	268 292,69	322 082,93

W 2023 roku spółka zaciągnęła pożyczkę od osoby fizycznej JACOB BROUWER w wysokości 125 462,25 zł, oraz spłaciła pożyczkę wobec tej samej osoby fizycznej w kwocie 394 256,57 zł. Spłacono również odsetki w wysokości 9 956,90 zł. Na dzień 31.12.2023 roku naliczono odsetki od pożyczki w wysokości 961,22 zł.

W 2024 roku spółka zaciągnęła pożyczki od osoby fizycznej JACOB BROUWER w wysokości 126 415,79 zł., oraz spłaciła pożyczki wobec tej samej osoby fizycznej w kwocie 36 666,30 zł. Na dzień 31.12.2024 roku naliczono odsetki od pożyczek w wysokości 5 620,11 zł.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują przychody przyszłych okresów w wysokości 268 292,69 zł.

Nota 21

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan środków pieniężnych na rachunkach VAT na 31.12.2024 rok wynosi 687,88 zł.

Nota 22 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	2024	2023
1. Sprzedaż produktów		
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	305 204,12	3 299 765,13
4. Sprzedaż usług	169 120,58	260 090,77
5. Inne przychody ze sprzedaży		
RAZEM	474 324,70	3 559 855,90
w tym:		
sprzedaż dla odbiorców krajowych	195 064,76	2 729 131,71
sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	279 262,94	830 724,19

W 2024 roku Spółka sprzedała uprawnienia do emisji CO2 o wartości 169 120,58 zł.

Nota 23

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka nie dokonywała odpisów w roku objętym sprawozdaniem.

Nota 24

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

Nie dotyczy.

Nota 25 **Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania**
podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Wyszczególnienie	2024	2023
Wynik brutto (RZiS)	-124 735,55	247 127,93
Koszty układu rodzajowego nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów, w tym:	30 787,56	29 967,46
nie wypłacone wynagrodzenia	4 300,00	0,00
nie zapłacone składki ZUS	1 007,30	0,00
koszty eksploatacji samochodów powyżej 75%	5 786,40	5 027,83
koszty egzekucyjne		
amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego	15 944,39	17 393,87
koszty reklamy i promocji, podróże służbowe, ubezpieczenia i inne	3 749,47	7 545,76
Przychody finansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych, w tym:	10 928,55	13 683,98
naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	7 123,71	6 500,00
niezrealizowane różnice kursowe	3 804,84	7 183,98
Koszty finansowe nie zaliczane do kosztów podatkowych, w tym:	9 957,36	9 527,05
niezrealizowane różnice kursowe	1 394,95	299,89
odsetki zarachowane niezapłacone	6 353,08	1 083,03
Odsetki leasing	2 209,33	6 935,68
Odsetki budżetowe	0,00	1 208,45
Pozostałe przychody operacyjne nie zaliczane do przychodów podatkowych, w tym:	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisu aktualizującego		
Pozostałe koszty operacyjne nie zaliczane do kosztów podatkowych, w tym:	0,00	0,00
odpis aktualizujący należności		
Spisane należności	0,00	0,00
pozostałe koszty		
Koszty podatkowe nie będące kosztami księgowymi	0,00	9 956,90
wypłacone wynagrodzenie za 2023 rok	0,00	0,00

zapłacony ZUS za 2023 rok	0,00	0,00
opłata wstępna i raty z tytułu umów leasingu operacyjnego	0,00	0,00
zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	9 956,90
Przychody podatkowe nie będące przychodami księgowymi	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
Pozostałe przychody	0,00	0,00
Wynik podatkowy brutto	-94 919,18	262 981,56
Odliczenie straty za 2018 rok w wysokości 324.500,38 zł		162 250,19
Odliczenie straty za 2019 rok w wysokości 293 830,66 zł		100 731,37
Podstawa do opodatkowania	0,00	0,00

Nota 26

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

Nie dotyczy.

Nota 27

Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Spółka realizuje projektów budowy małej biogazowni – projekt jest w toku.

Nota 28

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości

Nie wystąpiły

Nota 29

Transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych, niż rynkowe

Spółka nie zawierała transakcji na innych warunkach niż rynkowe

Nota 30 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem, z tego:	1	1
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	1	1
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	0	0
- uczniowie	0	0
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0

- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
--	---	---

Nota 31

Wynagrodzenia wypłacone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Kwota wypłaconych wynagrodzeń dla członków zarządu i prokurentów w 2024 roku wyniosła 65 934,11 zł

Spółka nie wypłacała wynagrodzeń organom nadzorującym.

Nota 32

Pożyczki, zaliczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Spółka nie udzielała

Nota 33

Informacje o przychodach i kosztach z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych

Nie wystąpiły.

Nota 34

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych tytułem gwarancji i poręczeń

Spółka nie zaciągała zobowiązań w imieniu organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń.

Nota 35

Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie dotyczy

Nota 36

Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik Finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny

Nie wystąpiły.

Nota 37

Informacja liczbowa wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota 38

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna.

Nie dotyczy

Nota 39 Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nazwa spółki	Tytuł	NIP	Należność		Zobowiązanie	
			z tytułu:	Kwota w PLN	z tytułu:	Kwota w PLN
ECO CARS SP. Z O.O.	Spółka posiada wpływ poprzez akcjonariusza	5272987804			inne	55 350,00
X3M DIGITAL PSA	Spółka posiada wpływ poprzez akcjonariusza	5272970867	dostaw i usług	0,00		
					dostaw i usług	122,31
ECO CRYPTO FARMING S.A.	Spółka posiada 75% akcji	5272978082	dostaw i usług	24 913,50	objęcia akcji	65 000,00
					otrzymane zaliczki	48 780,49
					dostaw i usług	615,00

Nota 40

Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie ustawowe sprawozdania finansowego wyniosło w 2024 roku 11.000 zł netto plus Vat

Sporządził: Aisse Monika Diallo-Adamkowska