

Sedkomp Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Sedkomp Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Władysława Jagiełły 10/, 08-110 Siedlce

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 8210008532

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000817059

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek małych

Zgodnie z 48a ust. 4 i 5 Ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) dalej "Ustawa", Spółka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. Ponadto zgodnie z art. 49 ust 5 Ustawy jednostka nie sporządza Sprawozdania z działalności.

Ponadto zgodnie z Art. 37ust 10 Spółka nie ustala aktywów i nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz zgodnie z Art. 28b ust 1 nie stosuje rozporządzenia MF z 12.12.2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 277).

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. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Spółka powstała w wyniku przekształcenia z Sedkomp Spółka Jawna Sawicki, Sikora. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł, wycenione w wartości nominalnej. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

Do amortyzacji środków trwałych oraz WNIIP stosuje się metodę liniową i stawki określone zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności danego aktywa.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wyraża się w wartości nominalnej.

Środki trwałe umarzane są metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych. W bilansie zostały wykazane wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Podstawą ustalenia wartości aktywów i pasywów Spółki na dzień wyceny oraz dzień bilansowy są księgi rachunkowe Spółki.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody ze sprzedaży towarów i usług

Przychodem ze sprzedaży usługi jest kwota należna za wykonaną usługę pomniejszona o należny podatek

od towarów
i usług.

Przychodem ze sprzedaży, tj. składników majątkowych nabytych, a następnie odsprzedanych w stanie nie przetworzonym jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

Momentem sprzedaży jest wykonanie usługi bądź przekazanie towarów odbiorcy.

Kosztami działalności operacyjnej są wszystkie koszty związane ze zwykłą działalnością firmy, za wyjątkiem

Pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych.

Jednostka w 2023 roku prowadziła działalność badawczo-rozwojową.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:

☐ informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień,

☐ bilans,

☐ rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym

W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. 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	728 997,31	738 601,65
I. Wartości niematerialne i prawne	3 600,00	70 308,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	720 933,90	668 293,32
- środki trwałe	183 007,88	130 367,30
- środki trwałe w budowie	537 926,02	537 926,02
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:		
- nieruchomości		
- długoterminowe aktywa finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 463,41	
B. Aktywa obrotowe	2 557 954,54	1 844 790,13
I. Zapasy	161 132,00	184 980,60
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	1 344 543,27	922 306,63
a) z tyt. dostaw i usług, w tym:	1 174 369,69	820 854,53
- do 12 miesięcy	1 174 369,69	820 854,53
- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 019 524,90	714 534,08
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	1 019 524,90	714 534,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 019 524,90	714 534,08
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 754,37	22 968,82
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	3 286 951,85	2 583 391,78

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	2 243 564,70	1 696 815,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	496 815,91	427 902,38
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	1 546 748,79	1 068 913,53
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 043 387,15	886 575,87
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
- z tytułu kredytów i pożyczek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 010 420,93	667 192,62
a) z tytułu kredytów i pożyczek		28 775,87
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	542 243,48	389 474,74
- do 12 miesięcy	542 243,48	389 474,74
- powyżej 12 miesięcy		
c) fundusze specjalne	364,92	364,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32 966,22	219 383,25
PASYWA RAZEM	3 286 951,85	2 583 391,78

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	10 146 874,31	8 216 146,43
I. Przychody netto ze sprzedaży	10 146 874,31	8 216 146,43
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B. Koszty działalności operacyjnej	8 578 951,07	7 200 114,91
I. Amortyzacja	178 269,40	92 259,71
II. Zużycie materiałów i energii	520 199,72	313 966,96
III. Usługi obce	947 673,08	357 403,28
IV. Wynagrodzenia	2 694 952,14	2 463 212,82
V. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	459 738,06	515 547,32
- emerytalne		
VI. Pozostałe koszty, w tym:	3 778 118,67	3 457 724,82
- wartość sprzedanych towarów	3 596 765,97	3 331 209,05
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 567 923,24	1 016 031,52
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	19 359,24	74 568,94
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	27 798,53	0,20
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F. Przychody finansowe, w tym:		6 601,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		6 601,02
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G. Koszty finansowe, w tym:	6 759,16	28 287,75
I. Odsetki, w tym:	28,08	27 600,90
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		

H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	1 552 724,79	1 068 913,53
I. Podatek dochodowy	5 976,00	
J. Zysk (strata) netto (H-I)	1 546 748,79	1 068 913,53

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

NotySEDKOMP2023.pdf

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 2	Zmiany w środkach trwałych
Nota 3	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 4	Powiązania składników zobowiązań w bilansie
Nota 5	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia
Nota 6	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 7	Udziały (akcje) własne

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 5 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2023.

Nota 1

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	137 300,00	31 824,63	0,00	169 124,63
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	137 300,00	31 824,63	0,00	169 124,63
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	24 191,67	74 624,63	0,00	98 816,30
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	13 108,33	53 600,00	0,00	66 708,33
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	37 300,00	128 224,63	0,00	165 524,63
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	113 108,33	-42 800,00	0,00	70 308,33
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	100 000,00	-96 400,00	0,00	3 600,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	27,17	402,91	0,00	97,87

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 302,70	0,00	17 753,23	18 987,65	422 267,09	0,00	464 310,67
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	164 201,65	0,00	164 201,65
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	164 201,65	0,00	164 201,65
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	34 072,28	0,00	34 072,28
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	34 072,28	0,00	34 072,28
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	5 302,70	0,00	17 753,23	18 987,65	552 396,46	0,00	594 440,04
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	9 654,99	3 797,53	320 490,85	0,00	333 943,37

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	443,83	5 696,30	105 420,94	0,00	111 561,07
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	34 072,28	0,00	34 072,28
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	34 072,28	0,00	34 072,28
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	10 098,82	9 493,83	391 839,51	0,00	411 432,16
Wartość księgowa netto na początek okresu	5 302,70	0,00	8 098,24	15 190,12	101 776,24	0,00	130 367,30
Wartość księgowa netto na koniec okresu	5 302,70	0,00	7 654,41	9 493,82	160 556,95	0,00	183 007,88
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	56,88	50,00	70,93	0,00	69,21

Nota 3

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	2023	2022
1. Należności z tytułu pożyczek i kredytów razem	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Należności z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Inne należności razem (pozostałe)	241 394,97	112 109,94
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	241 394,97	112 109,94
5. Inne aktywa razem (proszę podać tytuł)	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00

Nota 4

Powiązania składników zobowiązań w bilansie

Wyszczególnienie	2023	2022
1. Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów razem	0,00	28 775,87
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	28 775,87
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. Inne zobowiązania razem (budżetowe oraz pozostałe)	304 463,39	264 763,48
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	304 463,39	264 763,48
5. Inne pasywa razem (proszę podać tytuł)	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00

Nota 5

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia

	2023	2022
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic	0,00	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 6

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	26,00	25,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	26,00	25,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub	0,00	0,00

Nota 7

Udziały (akcje) własne

Nabycie udziałów (akcji) własnych

Przyczyna nabycia udziałów własnych dokonanych w roku obrotowym	Liczba nabytych udziałów (akcji) własnych	Wartość nominalna nabytych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości nominalnej)	Część kapitału podstawowego, którą nabyte udziały reprezentują	Wartość nabycia	Wartość nominalna nabytych i zatrzymanych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości)	Część kapitału podstawowego, którą nabyte i zatrzymane udziały reprezentują
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbycie udziałów (akcji) własnych

Liczba zbytych udziałów (akcji) własnych	Wartość nominalna zbytych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości)	Część kapitału podstawowego, którą zbyte udziały reprezentują	Wartość sprzedaży
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządzono Siedlce dnia 29.03.2024
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy członków Zarządu)

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Zdzisław Sawicki dnia 2024.03.29

Leszek Grzegorz Marciniuk dnia 2024.03.29