



Årsregnskap for regnskapsåret 2023

Organisasjonsnr: 829 797 852
Navn/foretaksnavn: TARKON PROJEKT SP. Z.O.O. NUF
Forretningsadresse: AL. JEROZOLIMSKIE nr 109 lok. 7
02-011 WARSZAWA

Brønnøysundregistrene
28.01.2026

Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



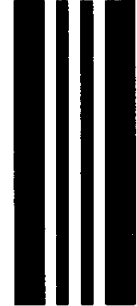
Brønnøysundregistrene - Regnskapsregisteret



VEDLEGG TIL ÅRSREGNSKAP 2023



TARKON PROJEKT SP. Z.O.O. c/o Rödl & Partner Accounting AS Karenslyst allé 2 0278 OSLO	Organisasjonsnr.	NUF
	829 797 852	



Registrerte opplysninger per 02.09.2024	Eventuelle endringer dette regnskapsåret
---	--

Startdato	Avslutningsdato	Startdato	Avslutningsdato
01.01.2023	31.12.2023		

Konsernforhold Foreninger som følger regler for frivillig virksomhet, kan ikke være morselskap	Morselskap NEI	Endret konsernforhold <input type="checkbox"/> Morselskap <input type="checkbox"/> Ikke morselskap
---	-------------------	---

Kun for aksjeselskap som har meldt fravalg av revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres Ja

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører Ja

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet Ja

Årsregnskapet er satt opp etter reglene for frivillig virksomhet Avkrysning er kun aktuelt for foreninger (FLI) som er registrert i Frivillighetsregisteret

Hvis enheten ikke følger norsk regnskapslov eller frivillighetsregisterloven, kryss av IFRS selskap IFRS konsern

Hvis enheten velger å avvike fra regnskapsloven § 6-1, kryss av Funksjon selskap Funksjon konsern

Følges regnskapsreglene for små foretak? Ja Nei

Jeg bekrefter at vedlagte årsregnskap er fastsatt av kompetent organ den _____ Dato

Sted/dato, Underskrift av representant for enheten

emot

UTLA

Bare til bruk for Regnskapsregisteret

G NYVE Admr Kregn Ja Nei Aktiv. regn

M Rets Ant.s

ov.b årsb res bal e.bal gj.bal rev i-rev k-res k-bal k-n k-rev i-k-rev n

k-regn kto d.k ik-tv konsf ifrs fr-rev

2024 u. off brev 07

BR-1001-11





Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 736553

Enheten

Organisasjonsnummer: 829 797 852
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: TARKON PROJEKT SP. Z.O.O.
Forretningsadresse: Mechaniczna 5
PL-39-400 TARNOBRZEG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Olga Janina Zak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.09.2024



Organisasjonsnr: 829 797 852
TARKON PROJEKT SP. Z.O.O.

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		142 685 023	0
Annen driftsinntekt		201 377	
Sum inntekter		142 886 400	0
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-2 970 421	
Varekostnad		74 006 810	0
Lønnskostnad		48 289 140	0
Annen driftskostnad		22 646 464	0
Sum kostnader		141 971 993	0
Driftsresultat		914 407	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			0
Sum finansinntekter			0
Annen rentekostnad		1 106	0
Annen finanskostnad		784 207	0
Sum finanskostnader		785 313	0
Netto finans		-785 313	0
Resultat før skattekostnad		129 094	0
Skattekostnad		864 531	0
Årsresultat		-735 437	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-735 437	0
Sum overføringer og disponeringer		-735 437	0



Sum innskutt egenkapital	12 952	0
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	4 032 738	0
Sum opptjent egenkapital	4 032 738	0
Sum egenkapital	4 045 690	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Pensjonsforpliktelser	709 828	
Utsatt skatt	179 689	0
Sum avsetninger for forpliktelser	889 517	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	889 517	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	35 971 691	0
Betalbar skatt	0	0
Skyldige offentlige avgifter	3 998 482	0
Annen kortsiktig gjeld	2 698 580	0
Sum kortsiktig gjeld	42 668 753	0
Sum gjeld	43 558 270	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	47 603 960	0



Organisasjonsnr: 829 797 852
TARKON PROJEKT SP. Z.O.O.

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapets prosjekter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode, jf. NRS 2 om tilvirkningskontrakter. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning-til-tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad: brukt omregningskurs i leverandørgjeld pr 31.12.2023 er 11,24 EUR/NOK. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

17.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



8463512.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2209332.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10672844.00	

Mer om årsverk og lønn

Arbeidsgiveravgift Alle arbeidstakerne betaler trygd i hjemlandet sitt, og innehar fritaksskjema A1. Utenlandsk A1-skjema ble sendt til NAV.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Erverv



Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer



**SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS Tarkon
Projekt Sp. z o.o.
FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023**



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

TABLE OF CONTENTS

STATEMENT OF THE ENTITY'S MANAGEMENT	6
INTRODUCTION TO THE FINANCIAL STATEMENTS for the period 01.01.2023-31.12.2023	7
1.1. GENERAL INFORMATION	7
1.1.1. UNIT DATA	7
1.1.2. NAME	7
1.1.3. HEADQUARTERS	7
1.1.4. CORE BUSINESS	7
1.1.5. AUTHORITY KEEPING THE REGISTER	7
1.1.6. DURATION OF THE COMPANY	7
1.1.7. PERIOD COVERED BY THE REPORT	7
1.1.8. GOING BUSINESS	7
1.1.9. SHAREHOLDERS REPRESENTING THE COMPANY	7
1.2. DISCUSSION OF THE ADOPTED ACCOUNTING PRINCIPLES (POLICY) (to the extent that the Act leaves the entity the right to choose)	8
BALANCE SHEET	9
INCOME STATEMENT	13
STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY (FUND)	14
CASH FLOW STATEMENT	18
ADDITIONAL INFORMATION AND EXPLANATIONS TO THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023	19
Note 1 Changes in the initial value and depreciation of fixed assets	19
Not applicable	19
Note 2 Changes in the initial value and depreciation of intangible assets	20
Note 3 Change in the value of investments, including:.....	20
Note 3a Change in the value of short-term investments	20
Note 3b Change in the value of long-term investments	20
Note 3c Changes in non-current financial assets	20
Note 4 Impairment losses on non-current non-financial assets	20
Note 5 Impairment losses on non-current financial assets.....	20
Note 6 Costs of completed development work and goodwill.....	20
Note 7 Land in perpetual usufruct	21
Note 8 Non-depreciated or non-depreciated fixed assets (recorded off-balance sheet).....	21
Note 9 Securities or rights	21



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 10 Impairment losses on receivables	21
Note 11 Share capital holding as at 31.12.2023.....	21
Note 12 Ownership structure of the Company's share capital as at the end of the financial year	21
Note 13 Change in equity, including:	22
Note 13a Change in equity (funds).....	22
Note 13b Change in reserve and reserve capital (funds)	22
Note 14 Changes in revaluation reserve	22
Note 15 Proposal to distribute profit for the financial year.....	23
Note 16 Proposal to cover the loss for the financial year	23
Note 17 Provisions for expenses and liabilities.....	23
Note 18 Deferred income tax.....	23
Note 18a Deferred tax assets	24
Note 18b Deferred tax liability	24
Note 19 Liabilities by maturity	24
Note 19a Current liabilities	24
Note 19a Non-current liabilities.....	25
Note 19b Special funds.....	25
Note 20 List of liabilities secured on assets.....	25
Note 21a Accruals and accruals.....	26
Note 21b Accruals and accruals	26
Note 22 Accrued income	26
Note 23 Assets disclosed in more than one balance sheet item – links	26
Note 24 Components of liabilities disclosed in more than one balance sheet item – links.....	26
Note 25 List of contingent liabilities.....	26
Note 26 List of contingent liabilities secured on assets	27
Note 27 Non-financial assets measured at fair value	27
Note 28 Changes in revaluation reserve of non-financial instruments measured at fair value ...	27
Note 29 Material and territorial structure of net revenues from sales of products and goods ...	27
Note 29a Change in the condition of products	27
Note 30 Long-term service contracts	27
Note 31 Costs by nature and costs of manufacturing products for own use of the entity preparing the profit and loss account in the imputed variant	28
Note 32 Impairment losses on fixed assets.....	28
Note 33 Inventories.....	28



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 33a Impairment losses on inventories	28
Note 34 Revenues, costs and result of operations discontinued in the financial year or scheduled to be discontinued in the following year	28
Note 35 Settlement of the difference between the income tax base and the gross profit (profit, loss)	28
Note 36 Cost of production of fixed assets under construction	29
Note 37 Interest and foreign exchange differences that increased the purchase price of goods or the cost of production of products in the financial year	29
Note 38 Expenditure on non-financial non-current assets, including expenditure on environmental protection	29
Note 39 Amount and nature of individual items of income and expenses of extraordinary value or incidental, including:	29
Note 39a Other operating income, not specified in P&L	29
Note 39b Financial income, not specified in P&L	30
Note 39c Other operating expenses, not specified in P&L	30
Note 39d Finance costs, not specified in P&L	31
Note 40 Exchange rates used to measure the components of the balance sheet and the income statement	31
Note 41 Cash structure adopted in the statement of cash flows	31
Note 42 Net cash flows from operating activities prepared using the indirect method	32
Note 42a Explanation of adjustments to balance sheet items to cash flows from operating activities (to items A.II.1 to A.II.4)	32
Note 42b Explanation of adjustments to balance sheet items to cash flows from operating activities (to items A.II.5 to A.II.10)	32
Note 43 Average employment by occupational group	33
Note 44 Remuneration, including profit remuneration, paid or due to members of the entity's governing bodies	33
Note 45 Liabilities arising from and incurred in connection with retirement pensions and similar benefits for former members of the entity's governing bodies	33
Note 46 Advances, loans, borrowings and other similar benefits granted to members of the entity's bodies	33
Note 47 Audit firm fees paid or due for the financial year	34
Note 48 Income and expenses due to errors made in previous years recognised in equity (fund)	34
Note 49 Effects of changes in accounting policies	34
Note 50 Figures ensuring comparability of data	34
Note 51 Joint undertakings not subject to consolidation	34



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 52 Companies in which an entity holds an interest in the capital or 20% of the total number of votes in the company's decision-making body	35
Note 53 Legal grounds for withdrawal from consolidation	35
Note 54 Figures obtained by entities not included in the consolidation	35
Note 55 Merger by acquisition – post-merger report.....	35
Note 56 Merger – post-merger report.....	35
Note 57 Determination of the difference between the change in current liabilities (excluding loans and advances) disclosed in the balance sheet and the change in this item in the statement of cash flows.....	35
Note 58 Determination of the difference between the change in inventories disclosed in the balance sheet and the change in this item in the statement of cash flows.....	35
Note 59 Determination of the amount of income tax actually paid.....	35
Note 60 Structure of receivables.....	35
Note 60a Non-current receivables.....	35
Note 60b Current receivables	36
Note 60b Aging of short-term receivables	36
Note 61 Current receivables by maturity.....	36
Note 62 Costs related to research and development work not classified as intangible assets.....	37
Note 63 Cash accumulated on the VAT account.....	37
Note 64 Information on income from hidden profits within the meaning of Article 28m(1)(2) of the Corporate Income Tax Act of 15 February 1992 (Journal of Laws of 2020, items 1406, 1492, 1565, 2122 and 2123) – in the case of taxpayers taxed with a lump-sum tax on the income of capital companies.....	37
Note 65 The value of food donated to non-governmental organisations for the purpose of performing tasks by these organisations within the scope specified in Article 2(2) of the Act of 19 July 2019 on Counteracting Food Waste (Journal of Laws of 2020, item 1645), or the amount of the fee for food waste referred to in Article 5 of this Act.....	37
Note 66 Nature and economic purpose of contracts concluded by the entity and not included in the balance sheet to the extent necessary to assess their impact on the entity's property, financial position and profit or loss.....	37
Note 67 Transactions entered into by the entity on non-arm's length terms with related parties	38
IMPACT OF THE ECONOMIC AND POLITICAL SITUATION IN UKRAINE ON OPERATIONS AND RESULTS IN 2023.....	38
INFORMATION ON GOING CONCERN OPPORTUNITIES	38



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-
31.12.2023

STATEMENT OF THE ENTITY'S MANAGEMENT

Pursuant to the requirements of Article 52 of the Accounting Act of 29 September 1995 (Journal of Laws of 2002, No. 76, item 694, as amended), financial statements are presented, which consist of:

- 1) Introduction to the financial statements,
- 2) Balance sheet prepared as at 31 December 2023, which on the assets and liabilities side shows a balance sheet total of PLN 18,377,779.54 (eighteen million three hundred seventy-seven thousand seven hundred seventy-nine 54/100),
- 3) Profit and loss account – for the period from January 1, 2023 to December 31, 2023, showing a net loss of PLN 283,920.21 (two hundred eighty-three thousand nine hundred twenty 21/100),
- 4) Statement of changes in equity (fund) – for the period from January 1, 2023 to December 31, 2023, showing a decrease in equity (fund) by PLN 511,605.11 (five hundred eleven thousand six hundred five 11/100 PLN)
- 5) Statement of cash flows – for the period from January 1, 2023 to December 31, 2023, showing an increase in cash by PLN 1,500,601.64 (one million five hundred thousand six hundred and one 64/PLN 100)
- 6) Additional information and explanations.



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

INTRODUCTION TO THE FINANCIAL STATEMENTS for the period 01.01.2023-31.12.2023

1.1. GENERAL INFORMATION

1.1.1. UNIT DATA

1.1.2. NAME

Tarkon Projekt Limited Liability Company

1.1.3. HEADQUARTERS

Hive. Mechaniczna 5, 39-400 Tarnobrzeg

1.1.4. CORE BUSINESS

Works related to the construction of bridges and tunnels (PKD 4213Z)

1.1.5. AUTHORITY KEEPING THE REGISTER

District Court in Rzeszów, XII Commercial Division of the National Court Register, KRS 0000794376

1.1.6. DURATION OF THE COMPANY

Unlimited

1.1.7. PERIOD COVERED BY THE REPORT

Reporting period from 01 January 2023 to 31 December 2023.

1.1.8. GOING BUSINESS

The financial statements have been prepared on the assumption that the entity will continue as a going concern in the foreseeable future and there are no circumstances indicating a threat to going concern.

1.1.9. SHAREHOLDERS REPRESENTING THE COMPANY

Tomasz Sokołowski – President of the Management Board



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

1.2.DISCUSSION OF THE ADOPTED ACCOUNTING PRINCIPLES (POLICY) (to the extent that the Act leaves the entity the right to choose)

In 2023, as at the balance sheet date, the Company measured assets and liabilities denominated in foreign currency using the tax method. In the financial year, there were no changes in the method of preparing financial statements that would have a material impact on the entity's assets, financial position and profit or loss.

Methods used to value assets and liabilities (including in foreign currencies):

- a) fixed assets and tangible and legal assets – less depreciation (amortization) write-offs, measured in the balance sheet at acquisition prices,
- b) cash in foreign currencies was measured as at the balance sheet date using the average exchange rate of the National Bank of Poland as of 29.12.2023 in the amount of 4.3480 PLN/EUR and 0.3867 PLN/NOK (Table No. 251/A/NBP/2023),
- c) settlements denominated in foreign currencies were measured as at the balance sheet date using the average exchange rate of the National Bank of Poland as of 29.12.2023 in the amount of 4.3480 PLN/EUR and 0.3867 PLN/NOK (Table No. 251/A/NBP/2023),
- d) An entity recognises impairment losses on the carrying amount of hard-to-collect receivables overdue by more than 360 days, with the 100% impairment loss applied to receivables overdue by more than 360 days.

Methods of valuation and measurement of elements of the financial result used:

- a) fixed assets with a value of more than PLN 10,000.00 are depreciated on a straight-line basis,
- b) fixed assets with a value not exceeding PLN 10,000.00 are included in the costs of 100% of the value at the time of purchase,
- c) When determining the depreciation of intangible assets, it is assumed that the components with a unit price of up to PLN 10,000.00 are included in the costs of 100% of the value at the time of purchase. Components related to the fee for the modification of a computer program with a unit price below PLN 10,000.00 are treated as services.
- d) tax rates are applied to depreciation,
- e) The entity does not create provisions for holidays, length-of-service awards, retirement benefits, etc.

The financial statements have been prepared in accordance with the requirements of the Accounting Act of 29 September 1994 (Journal of Laws of 2019, item 351, as amended), in accordance with Appendix No. 1 to this Act.

Any immaterial errors in the financial statements (which do not require their correction or presentation in the part relating to the result from previous years) are considered to be errors at the level of:

- a) for assets or liabilities – up to 2% of the balance sheet total,
- b) for items of the profit and loss account – up to 1% of the total sum of revenues and expenses and the gross balance sheet result.



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

BALANCE SHEET

<i>Tarkon Projekt Sp. z o.o.</i>		
<i>Hive. Mechanical 5</i>		
<i>39-400 Tarnobrzeg</i>		
ASSETS	As. of 31.12.2023	As. of 31.12.2022
A. NON-CURRENT ASSETS	813,346,46	1,466,651,61
I. Intangible assets	-	-
1. Costs of completed development works	-	-
2. Goodwill	-	-
3. Other Intangible Assets	-	-
4. Advances on intangible assets	-	-
II. Property, plant and equipment	-	-
1. Fixed assets	-	-
a) land (including the right of perpetual usufruct of land)	-	-
b) buildings, premises, rights to premises and civil engineering structures	-	-
c) Technical equipment and machinery	-	-
d) means of transport	-	-
e) other fixed assets	-	-
2. Fixed assets under construction	-	-
3. Advance payments for fixed assets under construction	-	-
III. Long-term receivables	474 628,46	1 023 900,61
1. From related parties	-	-
2. From other entities in which the entity has an interest in the capital of the	-	-
3. From other units	474 628,46	1 023 900,61
IV. Long-term investments	-	-
1. Property	-	-
2. Intangible assets	-	-
3. Long-term financial assets	-	-
a) in related undertakings	-	-
- shares or stocks	-	-
- other securities	-	-
- loans granted	-	-
- other long-term financial assets	-	-
b) in other undertakings in which the entity has an interest in the capital of the	-	-
- shares or stocks	-	-
- other securities	-	-
- loans granted	-	-
- other long-term financial assets	-	-
c) in other units	-	-
- shares or stocks	-	-
- other securities	-	-
- loans granted	-	-
- other long-term financial assets	-	-
4. Other long-term investments	-	-
V. Long-term accruals	338 718,00	442 751,00
1. Deferred tax assets	338 718,00	442 751,00
2. Other accruals and accruals	-	-



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

BY CURRENT ASSETS	17 564 433,08	12 498 242,69
I. Stocks	3 968 057,81	2 581 202,14
1. Materials	-	-
2. Semi-finished and work-in-progress products	-	-
3. Finished products	3 925 738,45	2 581 202,14
4. Goods	-	-
5. Advance payments for deliveries	42 319,36	-
II. Current receivables	11 466 629,41	9 277 015,09
1. Receivables from related parties	-	-
a) trade and services with a repayment period:	-	-
- up to 12 months	-	-
- over 12 months	-	-
b) Other	-	-
2. Receivables from other entities in which the entity has an interest in the capital of the	-	-
a) trade and services with a repayment period:	-	-
- up to 12 months	-	-
- over 12 months	-	-
b) Other	-	-
3. Receivables from other entities	11 466 629,41	9 277 015,09
c) trade and services with a repayment period:	10 286 181,18	5 369 392,70
- up to 12 months	10 286 181,18	5 369 392,70
- over 12 months	-	-
d) taxes, subsidies, customs, social and health insurance and other benefits	1 162 414,87	1 830 021,17
e) Other	18 033,36	2 077 601,22
f) pursued in court	-	-
III. Short-term investments	2 116 232,46	615 630,82
1. Short-term financial assets	2 116 232,46	615 630,82
a) in related undertakings	-	-
- shares or stocks	-	-
- other securities	-	-
- loans granted	-	-
- other short-term financial assets	-	-
b) in other units	-	-
- shares or stocks	-	-
- other securities	-	-
- loans granted	-	-
- other short-term financial assets	-	-
c) cash and other monetary assets	2 116 232,46	615 630,82
- cash on hand and in accounts	2 116 232,46	615 630,82
- other cash	-	-
- other monetary assets	-	-
2. Other short-term investments	-	-
IV. Current accruals	13 513,40	24 394,64
C. CONTRIBUTIONS DUE TO THE SHARE CAPITAL (FUND)	-	-
D. DOWNSHARES	-	-
TOTAL ASSETS	18 377 779,54	13 964 894,30



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Tarkon Projekt Sp. z o.o.		
Hive. Mechanical 5		
39-400 Tarnobrzeg		
LIABILITIES	As of 31.12.2023	As of 31.12.2022
A. Equity (fund)	1 561 861,35	2 073 466,46
I. Share capital (fund)	5 000,00	5 000,00
II. Supplementary capital (fund), including:	1 840 781,56	1 840 781,56
- surplus of the sale value (issue value) over the nominal value of shares	-	-
III. Revaluation reserve (fund), including:	-	-
- due to fair value revaluation	-	-
IV. Other reserve capital (funds), including:	-	-
- created for dividend payment in 2019	-	-
- for own shares	-	-
V. Profit (loss) from previous years	-	-
VI. Zysk (strata) net	-283 920,21	227 684,90
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative amount)	-	-
B. Liabilities and provisions for liabilities	16 815 918,19	11 891 427,84
I. Provisions for liabilities	343 403,09	98 180,63
1. Deferred tax liability	69 370,00	9 288,00
2. Provision for retirement and similar benefits	274 033,09	88 892,63
-Long-term	274 033,09	88 892,63
-Short-term	-	-
3. Other provisions	-	-
-Long-term	-	-
-Short-term	-	-
II. Long-term liabilities	-	-
1. Related parties	-	-
2. With respect to other entities in which the entity has an interest in the capital of the	-	-
3. Towards other units	-	-
a) Credits and loans	-	-
b) from the issue of debt securities	-	-
c) Other financial liabilities	-	-
d) Bill of exchange liabilities	-	-
e) Other	-	-
III. Current liabilities	16 472 515,10	11 793 247,21
1. Related parties	-	-
a) trade contracts with a maturity period:	-	-
- up to 12 months	-	-
- over 12 months	-	-
b) Other	-	-
2. With respect to other entities in which the entity has an interest in the capital of the	-	-
a) trade contracts with a maturity period:	-	-
- up to 12 months	-	-
- over 12 months	-	-
b) Other	-	-
3. Towards other units	16 300 819,21	11 664 012,35
c) Credits and loans	-	-
d) from the issue of debt securities	-	-
e) Other financial liabilities	-	-



*SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-
31.12.2023*

f) trade contracts with a maturity period:	10 043 173,00	5 840 628,15
- up to 12 months	10 043 173,00	5 840 628,15
- over 12 months	-	-
g) advance payments received for supplies and services	3 843 902,89	3 174 331,01
h) Bill of exchange liabilities	-	-
i) for taxes, duties, social and health insurance and other public law titles	1 543 636,91	1 369 495,78
j) on account of remuneration	865 858,81	1 230 670,00
k) Other	4 247,60	48 887,41
4. Special funds	171 695,89	129 234,86
IV. Accruals and accruals	-	-
1. Negative goodwill	-	-
2. Other accruals and accruals	-	-
-Long-term	-	-
-Short-term	-	-
TOTAL LIABILITIES	18 377 779,54	13 964 894,30

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Unit Manager/ Management Board

Person entrusted with running
Accounts



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

INCOME STATEMENT

<i>Tarkon Projekt Sp. z o.o.</i> <i>Hive. Mechanical 5</i> <i>39-400 Tarnobrzeg</i>		
Profit and loss account (comparative variant)	For the period 01.01.2023- 31.12.2023	For the period 01.01.2022- 31.12.2022
A. Net revenues from sales and equivalent, including:	56 231 109,71	49 017 520,51
- related parties	-	-
I. Net revenues from sales of products	55 084 361,89	48 541 712,67
II. Change in the stock of products (increase - positive value, decrease - negative value)	1 146 747,82	475 807,84
III. Cost of manufacturing products for the entity's own needs	-	-
IV. Net revenues from the sale of goods and materials	-	-
B. Operating expenses	55 867 237,89	48 653 133,80
I. Depreciation	-	-
II. Material and energy consumption	28 355 206,18	4 345 611,57
III. External services	8 446 952,74	18 743 628,02
IV. Taxes and fees, including:	215 542,45	277 408,30
- excise duty	-	-
V. Remuneration	14 737 089,53	19 355 653,55
VI. Social insurance and other benefits, including:	3 905 206,88	5 095 155,96
-Pension	974 802,06	1 266 827,27
VII. Other costs by nature	207 240,11	835 676,40
VIII. Value of goods and materials sold	-	-
C. Profit (loss) on sales (A-B)	363 871,82	364 386,71
D. Other operating income	77 742,72	148 017,98
I. Gain on retirement of non-financial non-current assets	-	-
II. Grants	-	-
III. Revaluation of non-financial assets	-	-
IV. Other operating income	77 742,72	148 017,98
E. Other operating expenses	88 603,13	47 023,57
I. Loss on retirement of non-financial non-current assets	-	-
II. Revaluation of non-financial assets	21 881,57	-
II. Other operating expenses	66 721,56	47 023,57
F. Operating profit (loss) (C+D-E)	353 011,41	465 381,12
G. Finance income	0,00	57 592,43
I. Dividends and profit shares, including:	-	-
a) related parties, including:	-	-
- in which the entity has an equity interest	-	-
b) from other entities, including:	-	-
- in which the entity has an equity interest	-	-
II. Interest, including:	-	-
- related parties	-	-
III. Gain on retirement of financial assets, including:	-	-
a) In related parties	-	-
IV. Revaluation of the investment value	-	-
V. Other	-	57 592,43
H. Finance costs	303 174,62	54 128,65
I. Interest, including:	427,00	4 555,79
- for related entities	-	-



*SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-
31.12.2023*

II. Loss on retirement of financial assets, including:	-	-
a) In related parties	-	-
III. Revaluation of financial assets	-	-
IV. Other	302 747,61	49 572,86
I. Zysk(strata) gross (F+G+H)	49 836,79	468 844,90
J. Income tax	333 757,00	241 160,00
I. Current part	169 642,00	559 891,00
II. Deferred part	164 115,00	318 731,00
K. Other mandatory reductions in profit (increase in loss)	0,00	0,00
L. Zysk(strata) netto (K-L+M)	283 920,21	227 684,90

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Unit Manager/ Management Board

*Person entrusted with running
Accounts*

STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY (FUND)



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

<i>Tarkon Projekt Limited Liability Company Hive. Mechanical 5 39-400 Tarnobrzeg</i>		
Statement of changes in equity (fund)	For the period 01.01.2023- 31.12.2023	For the period 01.01.2022- 31.12.2022
I. Equity (fund) at the beginning of the period (OB)	2 073 466,46	1 845 781,56
- changes in the adopted accounting principles (policy)	-	-
- error corrections	-	-
I.a. Equity (fund) at the beginning of the period (OB), after adjustments	2 073 466,46	1 845 781,56
1. Share capital (fund) at the beginning of the period	5 000,00	5 000,00
1.1.Changes in share capital (fund)	-	-
a) Increase (due to)	-	-
-	-	-
b) Reduction (due to)	-	-
-	-	-
1.2.Share capital (fund) at the end of the period	5 000,00	5 000,00
2. Share capital payments due at the beginning of the period	-	-
2.1.Change in contributions due to share capital	-	-
a) Increase (due to)	-	-
-	-	-
b) Reduction (due to)	-	-
-	-	-
2.2. Share capital payments due at the end of the period	-	-
3. Own shares at the beginning of the period	-	-
a) Increase	-	-
b) Reduction	-	-
3.1.Own shares at the end of the period	-	-
4. Supplementary capital (fund) at the beginning of the period	1 840 781,56	230 030,07
4.1.Changes in reserve capital (fund)	-	1 610 751,49
a) Increase (due to)	-	1 610 751,49
- issue of shares above the nominal value	-	-
- distribution of profit (by law)	-	-
- distribution of profit (over the statutorily required min. Value)	-	1 610 751,49
b) Reduction (due to)	-	-
- coverage of loss	-	-
- transfer of a part of the net profit to the supplementary capital	-	-
-Dividends	-	-
4.2. Reserve capital (fund) at the end of the period	1 840 781,56	1 840 781,56
5. Revaluation reserve (fund) at the beginning of the period – changes in the adopted accounting policies	-	-
5.1.Changes in revaluation reserve (fund)	-	-
a) Increase (due to)	-	-



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

-	-	-
b) Reduction (due to)	-	-
-	-	-
5.2. Revaluation reserve (fund) at the end of the period	-	-
6. Other reserve capital (funds) at the beginning of the period	-	-
6.1. Changes in other reserve capital (funds)	-	-
a) Increase (due to)	-	-
- allocating a part of the net profit for 2017 to the payment of dividend in 2019	-	-
b) Reduction (due to)	-	-
- allocating a part of the net profit for 2017 to the payment of dividend in 2019	-	-
6.2. Other reserves (funds) at the end of the period	-	-
7. Profit (loss) from previous years at the beginning of the period	227 684,90	1 610 751,49
7.1. Profit from previous years at the beginning of the period	227 684,90	1 610 751,49
- changes in the adopted accounting principles (policy)	-	-
- error corrections	-	-
7.2. Profit from previous years at the beginning of the period, after adjustments	227 684,90	1 610 751,49
a) Increase (due to)	-	-
- distribution of profit from previous years	-	-
-	-	-
b) Reduction (due to)	227 684,90	1 610 751,49
- replenishment of the company's supplementary capital	-	1 610 751,49
- dividend payments	227 684,90	-
- coverage of losses from previous years	-	-
7.3. Profit from previous years at the end of the period	-	-
7.4. Loss from previous years at the beginning of the period	-	-
- changes in the adopted accounting principles (policy)	-	-
- error corrections	-	-
7.5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	-	-
a) Increase (due to)	-	-
- loss for 2019	-	-
- loss for 2018	-	-
b) Reduction (due to)	-	-
- coverage of losses from previous years	-	-
- coverage of loss from supplementary capital	-	-
7.6. Loss from previous years at the end of the period	-	-
7.7. Profit (loss) from previous years at the end of the period	-	-
8. Net result	-283 920,21	227 684,90
a) Net profit	-	227 684,90
b) Strata net	283 920,21	-
c) Profit write-offs	-	-



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

II. Equity (fund) at the end of the period (BZ)	1561861,35	2073466,46
III. Equity (fund), after taking into account the proposed distribution of profit (coverage of loss)	0	0

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Unit Manager/ Management Board

*Person entrusted with running
Accounts*



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

CASH FLOW STATEMENT

Tarkon Projekt Limited Liability Company		
Hive. Mechanical 5		
39-400 Tarnobrzeg		
Cash flow statement (indirect method)	For the period 01.01.2023- 31.12.2023	For the period 01.01.2022- 31.12.2022
A. Cash flow from operating activities		
I. Zysk (strata) net	(283 920,21)	227 684,90
II. Total adjustments	2 028 923,43	(1 927 267,27)
1. Depreciation	-	-
2. Foreign exchange gains (losses)	16 716,68	(404,19)
3. Interest and Profit Sharing (Dividends)	-	-
4. Profit (loss) from investing activities	-	-
5. Change in provision balances	245 222,46	96 703,63
6. Change in inventory	(1 386 855,67)	(410 659,81)
7. Change in the balance of receivables	(1 640 342,17)	(5 670 982,62)
8. Change in current liabilities, except loans and advances	4 679 267,89	4 399 213,77
9. Change in accruals	114 914,24	(341 138,05)
10. Other adjustments	-	-
III. Net cash flow from operating activities (I+/-II)	1 745 003,22	(1 699 582,37)
B. Cash flows from investing activities		
I. Influence	0,00	0,00
1. Disposal of intangible assets and property, plant and equipment	-	-
2. Disposal of investments in real estate and intangible assets	-	-
3. Financial assets, including:	-	-
a) In related parties	-	-
- repayment of long-term loans granted	-	-
- sale of shares or stocks,	-	-
b) In other units	-	-
- disposal of financial assets	-	-
- dividends and profit shares	-	-
- repayment of long-term loans granted	-	-
-interest	-	-
- other proceeds from financial assets	-	-
4. Other investment proceeds	-	-
II. Expenditure	0,00	0,00
1. Acquisition of intangible assets and property, plant and equipment	-	-
2. Investments in real estate and intangible assets	-	-
3. Financial assets, including:	-	-
c) In related parties	-	-
- long-term loans granted	-	-



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

d) In other units	-	-
- acquisition of financial assets	-	-
- long-term loans granted	-	-
4. Other capital expenditure	-	-
III. Net cash flow from investing activities (I-II)	0,00	0,00
C. Cash flows from financing activities		
I. Influence		
1. Net proceeds from the issue of shares and other equity instruments	-	-
2. Loans and advances	-	-
3. Issuance of debt securities	-	-
4. Other financial inflows	-	-
- interest on short-term loans	-	-
- interest on long-term loans	-	-
- other interest	-	-
- deposits	-	-
II. Expenditure	227 684,90	0,00
1. Acquisition of own shares	-	-
2. Dividends and other distributions to owners	227 684,90	-
3. Other than distributions to owners, distributions of profit	-	-
4. Repayment of loans and advances	-	-
5. Redemption of debt securities	-	-
6. On account of other financial liabilities	-	-
7. Payments of liabilities under finance leases	-	-
8. Interest	-	-
9. Other financial expenditure	-	-
III. Net cash flow from financing activities (I-II)	(227 684,90)	0,00
D. Net cash flows, total (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 517 318,32	(1 669 582,37)
E. Balance sheet change in cash and cash equivalent, including	1 500 601,64	(1 699 178,18)
- change in cash due to foreign exchange differences	(16 716,68)	404,19
F. Cash at the beginning of the period	615 630,82	2 314 809,00
Cash at the end of the period (F+/-D), including	2 132 949,14	615 226,63
- with limited disposition	154 945,84	96 396,84

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Unit Manager/ Management Board

Person entrusted with running
Accounts

ADDITIONAL INFORMATION AND EXPLANATIONS TO THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 1 Changes in the initial value and depreciation of fixed assets
Not applicable



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 2 Changes in the initial value and depreciation of intangible assets
Not applicable

Note 3 Change in the value of investments, including:

Note 3a Change in the value of short-term investments

Lp.	Specification	As at the beginning of the year – net worth	As at the end of the year		
			Gross value	Impairment allowances	Net Worth
1.	Short-term financial assets	615 630,82	2 116 232,46	0,00	2 116 232,46
1.1.	In related parties	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	a) shares or stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	b) other securities	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	c) loans granted	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.	(d) other short-term financial assets	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	In other units	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	a) shares or stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	b) other securities	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.	c) loans granted	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	(d) other short-term financial assets	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Cash and other monetary assets	615 630,82	2 116 232,46	0,00	2 116 232,46
1.3.1.	a) cash on hand and in accounts	615 630,82	2 087 872,65	0,00	2 087 872,65
1.3.2.	b) other cash	0,00	28 359,81	0,00	28 359,81
1.3.3.	c) other monetary assets	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Other short-term investments	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	TOGETHER	615 630,82	2 116 232,46	0,00	2 116 232,46

Note 3b Change in the value of long-term investments
Not applicable

Note 3c Changes in non-current financial assets
Not applicable

Note 4 Impairment losses on non-current non-financial assets
Not applicable

Note 5 Impairment losses on non-current financial assets
Not applicable

Note 6 Costs of completed development work and goodwill
Not applicable



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 7 Land in perpetual usufruct

Not applicable

Note 8 Non-depreciated or non-depreciated fixed assets (recorded off-balance sheet)

Not applicable

Note 9 Securities or rights

Not applicable

Note 10 Impairment losses on receivables

Receivables group	Status at the beginning of the period	Changes in impairment losses during the financial year			As at the end of the financial year
		Increase	exploitation	deemed unnecessary	
Domestic receivables	0,00	-	-	-	-
Foreign receivables	0,00	21 308,16	-	-	21 308,16

Note 11 Share capital holding as at 31.12.2023

LP	Specification	Shares
1	Nominal value of one share (PLN)	50,00
2	Number of shares in the issue (pcs)	100
3	Method of covering shares	wire transfer
	- cash/bank transfer	wire transfer
	- contribution	-
4	Registration date	2019

Note 12 Ownership structure of the Company's share capital as at the end of the financial year

LP	Specification	Balance in the financial year		
		Number of shares held by a shareholder	Value	% of shares
1	Shares held by the main owners, including:	100	5 000,00	100
	Piotr Skowron	50	2 500,00	50
	Patrick Willems	50	2 500,00	50



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

2	Other shares	-	-	-
3	TOGETHER	100	5 000,00	100

Note 13 Change in equity, including:

Note 13a Change in equity (funds)

Specification	Share capital and contributions due to share capital	Capital (fund) Backup	Revaluation reserve (fund) and other reserves	Result Balance sheet date net	Together capitals (funds) Own
Status at the beginning of the	5.000,00	1 840 781,56	0,00	227 684,90	2 073 466,46
Increase	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reduce	0,00	0,00	0,00	511 605,11	501 316,17
Status at the end of	5.000,00	1 840 781,56	0,00	-283 920,21	1 561 861,35

Note 13b Change in reserve and reserve capital (funds)

Specification	Type of capital (fund)		Together
	Backup	Auxiliary	
As at the beginning of the financial year	1 840 781,56	0,00	1 840 781,56
Increase during the financial year, including:	-	-	-
- profit sharing	-	-	-
-Surcharge	-	-	-
-Other	-	-	-
Reduction during the financial year, including:	-	-	-
- Loss coverage	-	-	-
- reimbursement of surcharges	-	-	-
-Dividends	-	-	-
-Other	-	-	-
As at the end of the financial year	1 840 781,56	0,00	1 840 781,56

Note 14 Changes in revaluation reserve

Not applicable



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 15 Proposal to distribute profit for the financial year

Not applicable

Note 16 Proposal to cover the loss for the financial year

LP	Direction/method of distribution of profit – financing the loss	Proposal for the distribution/financing of the result for the reporting year
1	Capital/Underlying Fund	0,00
2	Reduction (redemption) of share capital	0,00
3	Transfer to capital/reserve fund	0,00
4	Equity/reserve fund	0,00
5	To finance the loss from previous years	0,00
6	For dividend payments	0,00
7	To be paid by shareholders	0,00
8	On the Company Social Benefits Fund/ ZFN	0,00
9	Coverage of loss from capital/supplementary fund	283 920,21
10	Other	0,00
11	Together	283 920,21

Note 17 Provisions for expenses and liabilities

Specification	As at the beginning of the financial year	Increase	Reduce			As at the end of the financial year
			Utilization (payable)	Dissolution (deeming the provision unnecessary)	Together	
Long-term provisions:	88 892,63	185 140,46	0,00	0,00	0,00	274 033,09
- for retirement and similar benefits	88 892,63	185 140,46	-	-	-	274 033,09
- for certain or probable losses from operations in progress	-	-	-	-	-	-
- for other costs	-	-	-	-	-	-
Short-term reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- for retirement and similar benefits	-	-	-	-	-	-
- for guarantees and sureties granted	-	-	-	-	-	-
- for certain or probable losses from operations in progress	-	-	-	-	-	-
- for other costs	-	-	-	-	-	-
TOGETHER	88 892,63	185 140,46	0,00	0,00	0,00	274 033,09

Note 18 Deferred income tax



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 18a Deferred tax assets

LP	Specification	Condition on:	
		Start of the financial year	End of the financial year
1	Assets related to deferred income tax	442 751,00	338 718,00
2	TOGETHER	442 751,00	338 718,00

Assets related to deferred income tax:

- a) Negative foreign exchange differences from balance sheet valuation
 $\text{PLN } 181,553.54 * 19\% = \text{PLN } 34,495.00$
- b) Salary and separation allowance for 12/2023 and social security contributions for 11/2023 and 12/2023
 $\text{PLN } 1,416,032.42 * 19\% = \text{PLN } 269,046.00.00$
- c) Provision for retirement and similar benefits
 $\text{PLN } 185,140.46 * 19\% = \text{PLN } 35,177.00$

Note 18b Deferred tax liability

LP	Specification	Condition on:	
		Start of the financial year	End of the financial year
1	Provision on account of deferred income tax	9 288,00	69 370,00
2	TOGETHER	9 288,00	69 370,00

Provision on account of deferred income tax:

- a) Foreign exchange gains from balance sheet valuation
 $\text{PLN } 365,104.91 * 19\% = \text{PLN } 69,370.00$

Note 19 Liabilities by maturity

Note 19a Current liabilities

LP	Specification	Maturity up to 1 year	
		Together at the beginning of the year	Total at the end of the year
1	Related parties	0,00	0,00
	a) on account of supplies and services	0,00	0,00
2	Financial liabilities to other entities:	0,00	0,00
	a) loans and advances received	0,00	0,00
	b) bonds and other securities issued,	0,00	0,00
	c) on account of purchases for investment purposes	0,00	0,00
	d) on account of finance lease agreements	0,00	0,00
	e) on account of dividends, etc. and other payments to the owners	0,00	0,00
	f) other financial liabilities	0,00	0,00
3	Other:	11 793 247,21	16 472 515,10
	a) on account of supplies and services	5 840 628,15	10 043 173,00
	(b) advances received for supplies	3 174 331,01	3 843 902,89
	c) promissory note liabilities	0,00	0,00
	d) on account of taxes, etc.	1 369 495,78	1 543 636,91
	e) on account of Salaries	1 230 670,00	865 858,81
4	f) other	178 122,27	175 943,49
	Together	11 793 247,21	16 472 515,10



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 19a Non-current liabilities

Not applicable

Note 19b Special funds

Lp.	Specification	Fund balance and turnover				Separate state. Rach. bank at the end of the year
		As of beginning Year	Increase	Expenses and Others Reduce	As of The end Year	
1.	Company Social	129 234,86	174 204,94	131 743,91	171 695,89	126 586,03
2.	Fund...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Other Funds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOGETHER		129 234,86	174 204,94	131 743,91	171 695,89	126 586,03

Note 20 List of liabilities secured on assets

LP	Type of security	Collateralized liability
1.	Blank promissory note issued by Tarkon Projekt Sp. z o.o. together with a promissory note declaration, guaranteed by Tarkon Sp. z o.o.	
2.	Power of attorney to all bank accounts of Tarkon Projekt Sp. z o.o. in Bank Pekao S.A.	
3.	For guarantees with a validity period of up to 36 months, transfer of funds to the ownership of Bank Pekao S.A. in the amount of at least 30% of the guarantee amount (established each time)	Securing future receivables of Bank Pekao S.A. that may occur in connection with orders to be submitted by Tarkon Projekt Sp. Z o.o. and the granting of Guarantees by Bank Pekao S.A. on account of repayable claims resulting from the guarantees granted, as well as interest, commissions, fees and costs of pursuing claims of Bank Pekao S.A.
4.	For guarantees with a validity period of more than 36 months, the transfer of funds to the ownership of Bank Pekao S.A. in the amount of at least 50% of the guarantee amount (established each time before the guarantee is issued) subject to the issuance of a performance bond together with a guarantee under the warranty and quality guarantee (one guarantee letter), the security in the form of a deposit will amount to min. 30% of the value of the currently applicable guarantee amount, with the proviso that in the event of a reduction of the guarantee amount to 2.5% of the contract, the deposit amount will be at least PLN	



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

	Contractual joint mortgage up to the amount of PLN 2,600,000.00 on the right of perpetual usufruct of land plots, developed with buildings, constituting separate real estate of WS-DIC Sp. z o.o., located in Tarnobrzeg, covered by the land and mortgage registers: TB1T/00065343/0, TB1T/00065352/6, TB1T/00065302/1 and on the right of perpetual usufruct of a plot of land, developed with buildings, owned by Tarkon Sp. z o.o., located in Tarnobrzeg, covered by the land and mortgage registers TB1T/00079190/3, conducted by the District Court in Tarnobrzeg, VI Land and Mortgage Register Division together with the assignment of rights under the insurance policy up to the amount of PLN 6,985,337.38 (joint assignment with security of a multi-purpose credit limit granted by Bank Pekao S.A. to Tarkon Sp. z o.o.)	
--	---	--

Note 21a Accruals and accruals

Specification	Carrying amount as at 01.01.2023	Increases during the fiscal year	Reductions during the fiscal year	Carrying amount as at 31.12.2023
1) Accrued expenses, including:	24 394,64	13 513,40	24 394,64	13 513,40
- input VAT to be settled in the following year	-	-	-	-
- Paid subscriptions to be settled in the following year	-	-	-	-
- Paid liability insurance of the entrepreneur to be settled in the next year	24 394,64	13 513,40	24 394,64	13 513,40
- Paid costs of external services to be settled in the following year	-	-	-	-
Together	24 394,65	13 513,40	24 394,65	13 513,40

Note 21b Accruals and accruals

Not applicable

Note 22 Accrued income

Not applicable

Note 23 Assets disclosed in more than one balance sheet item – links

Not applicable

Note 24 Components of liabilities disclosed in more than one balance sheet item – links

Not applicable

Note 25 List of contingent liabilities

Not applicable



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 26 List of contingent liabilities secured on assets

Not applicable

Note 27 Non-financial assets measured at fair value

Not applicable

Note 28 Changes in revaluation reserve of non-financial instruments measured at fair value

Not applicable

Note 29 Material and territorial structure of net revenues from sales of products and goods

LP	Specification	Value for the period 01.01.2023- 31.12.2023	Value for the period 01.01.2022- 31.12.2022
1	Net revenues from the sale of products (physical structure)	7 541 026,88	2 844 311,79
2	Net revenues from sales of services (material structure)	47 543 335,01	45 697 400,88
3	Net revenues from the sale of goods (material structure)	-	-
4	Revenue from the sale of materials (physical structure)	-	-
	Net revenues from the sale of products (and services)	55 084 361,89	48 541 712,67
	Net revenues from the sale of goods and materials	-	-
	Total net revenues, including:	55 084 361,89	48 541 712,67
	for domestic customers	4 258 294,66	8 952 756,70
	for foreign customers	50 826 067,23	39 588 955,97

Note 29a Change in the condition of products

Lp.	Specification	Beginning of the	End of the year	Change (+,-)
1.	Finished products	2 581 202,14	3 925 738,45	1 344 536,31
2.	Semi-finished and work-in-progress	0,00	0,00	0,00
3.	Exchange Rate Reversal from the Valuation of Finished Products	0,00	-12 648,03	-12 648,03
4.	Change in the status of finished products/semi-finished products and products in progress	2 581 202,14	3 913 090,42	1 331 888,28
5.	Change in the provision for employee benefits	-88 892,63	-274 033,09	-185 140,46
6.	Change the status of your	2 492 309,51	3 639 057,33	1 146 747,82

Note 30 Long-term service contracts

Not applicable



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 31 Costs by nature and costs of manufacturing products for own use of the entity preparing the profit and loss account in the imputed variant

Not applicable

Note 32 Impairment losses on fixed assets

Not applicable

Note 33 Inventories

Lp.	Specification	As of the beginning of the year	As at the end of the year:		
			Gross value	Depreciation Updating	Value net
1.	Materials	0,00	0,00	-	0,00
2.	Semi-finished and work-in-progress products	0,00	0,00	-	0,00
3.	Finished products	2 581 202,14	3 925 738,45	-	3 925 738,45
4.	Goods	0,00	0,00	-	0,00
5.	Advance payments for	0,00	42 319,36	-	42 319,36
TOGETHER		2 581 202,14	3 968 057,81	-	3 968 057,81

Note 33a Impairment losses on inventories

Not applicable

Note 34 Revenues, costs and result of operations discontinued in the financial year or scheduled to be discontinued in the following year

Not applicable

Note 35 Settlement of the difference between the income tax base and the gross profit (profit, loss)

LP	Content	Amount
1	Accounting revenues	56 308 852,43
2	Minus foreign exchange gains from balance sheet valuation	541 187,50
3	Plus a change in the stock of products (regarding the provision for employee benefits)	185 140,46
4	Total tax revenues	55 952 805,39
5	Total accounting costs	56 259 015,64
6	Minus interest to the budget	427,00
7	Minus the costs of representation	6 220,26
8	Minus non-tax-deductible costs	88 598,27
9	Minus negative exchange differences from the balance sheet valuation	229 450,07
10	Minus PFRON	193 078,00
11	Minus ZUS contributions for 11.2023 paid in 2024	159 715,61
12	Minus ZUS contributions for 12.2023 paid in 2024	154 817,53
13	Minus salary and separation allowance for 12.2023 paid in 2024	1 101 499,28
14	Minus the change in the stock of products	1 331 888,28
15	Plus salary and separation allowance for 12.2022, ZUS 11/2022, ZUS 12/2022 paid in 2023	2 066 628,91
16	Total tax costs	55 059 950,25
17	Gross tax base	892 855,14



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

18	Deductions – additions from- to the tax base, etc. - total	-
19	Net tax base	892 855,14
20	Income tax 19%	169 642,00

Note 36 Cost of production of fixed assets under construction

Not applicable

Note 37 Interest and foreign exchange differences that increased the purchase price of goods or the cost of production of products in the financial year

Not applicable

Note 38 Expenditure on non-financial non-current assets, including expenditure on environmental protection

Not applicable

Note 39 Amount and nature of individual items of income and expenses of extraordinary value or incidental, including:

Note 39a Other operating income, not specified in P&L

LP	Specification	Value for the period 01.01.2023- 31.12.2023	Value for the period 01.01.2022- 31.12.2022
1.	Gain on disposal of non-financial non-current assets	-	-
1.1.	- revenues from the disposal of non-financial non-current assets (positive value)	-	-
1.2.	- value of non-financial non-current assets sold (negative)	-	-
2.	Grants	-	-
3.	Other operating income	77 742,72	148 017,98
3.1.	- VAT rounding	5,86	2,36
3.2.	- KFS funds for employee education	-	-
3.3.	- other operating income from co-financing of the District Labour Office and the State Fund for the Rehabilitation of Disabled Persons (PFRON)	-	-
3.4.	- acquisition of receivables during an auction	-	-
3.5.	- deregistration of time-barred liabilities	-	-
3.6.	- sale of scrap metal	-	-
3.7.	- reversal of impairment loss on receivables	-	-
3.8.	- rounded up	-	-
3.9.	- other (reconciliation of balances)	222,26	84 882,32
3.10.	- penalties and fines received	-	-
3.11.	- inventory differences	-	-
3.12.	- commissions received for sickness/accident benefits paid	248,45	336,83
3.13.	- other other operating income	254,11	21,60
3.14.	- charging the contractor with the costs incurred	-	40 949,40
3.15.	- FLC allowance from DNK employees	77 012,04	21 825,47



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z.O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Total other operating income	77 742,72	148 017,98
------------------------------	-----------	------------

Note 39b Financial income, not specified in P&L

LP	Specification	Value for the period 01.01.2023-31.12.2023	Value for the period 01.01.2022-31.12.2022
1.	Dividends and profit shares	0,00	0,00
1.1.	- related parties	-	-
1.2.	- from other units	-	-
2.	Interest	0,00	0,00
2.1.	- interest on cash on bank accounts	-	-
2.2.	- interest on loans granted, including:	-	-
2.2.1.	- unpaid interest on loans granted	-	-
2.3.	- interest on contractors	-	-
3.	Profit on the sale of investments	0,00	0,00
4.	Resetting of the investment value	0,00	0,00
5.	Other	0,00	57 592,43
5.1.	- surplus of positive differences over negative ones	-	57 592,43
5.2.	- other financial income	-	-
5.3.	- remitted interest for 3Q2019	-	-
Total finance income		0,00	57 592,43

Note 39c Other operating expenses, not specified in P&L

LP	Specification	Value for the period 01.01.2023-31.12.2023	Value for the period 01.01.2022-31.12.2022
1.	Loss on disposal of non-financial non-current assets	-	-
1.1.	- income from disposal of non-financial non-current assets (negative)	-	-
1.2.	- value of non-financial non-current assets sold (positive value)	-	-
2.	Revaluation of non-financial assets	21 881,57	-
2.1.	- impairment losses on trade receivables	21 881,57	-
3.	Other operating costs	66 721,56	47 023,57
3.1.	- costs invoiced to employees	15 544,19	15 635,05
3.2.	- damages, fines, contractual penalties	-	1 000,00
3.3.	- paid liabilities for which there are no invoices until the date of closing the books of account	2 976,90	-
3.4.	- costs of reminders	-	-



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

3.5.	- costs related to previous years	9 798,59	
3.6.	- loss on disposal of non-financial non-current assets of previous years	-	-
3.7.	- reconciliation of settlements	38 096,80	30 383,35
3.8.	- other operating expenses	300,22	-
3.9.	- VAT rounding	4,86	5,17
3.10.	- CIT-8; correction regarding the payment of tax in BE	-	-
Total other operating expenses		88 603,13	47 023,57

Note 39d Finance costs, not specified in P&L

LP	Specification	Value for the period 01.01.2023-31.12.2023	Value for the period 01.01.2022-31.12.2022
1.	Interest:	427,00	4 555,79
1.1.	- interest and commissions on loans/borrowings	-	-
1.2.	- interest on late payments to suppliers	-	-
1.3.	- budget interest	427,00	4 555,79
1.4.	- interest on late payment of liabilities to owners	-	-
2.	Loss on the sale of investments	-	-
3.	Resetting of the investment value	-	-
4.	Other:	302 747,62	49 572,86
4.1.	- losses on FX Forward currency futures transactions	-	-
4.2.	- bank commissions	83 579,87	49 572,86
4.3.	- surplus of foreign exchange losses over positive exchange differences	219 167,75	-
4.4.	- other financial costs	-	-
Total finance costs		303 174,62	54 128,65

Note 40 Exchange rates used to measure the components of the balance sheet and the income statement

LP	Balance sheet item measured/P&L	Currency	Course	Odds table	Fiscal year
1	Accounts payable	EUR	medium	251/A/NBP/2023	4,3480
2	Accounts payable	ENOUGH	medium	251/A/NBP/2023	0,3867
3	Cash	EUR	medium	251/A/NBP/2023	4,3480
4	Cash	ENOUGH	medium	251/A/NBP/2023	0,3867
5	Finished products	EUR	medium	251/A/NBP/2023	4,3480

Note 41 Cash structure adopted in the statement of cash flows

Type of cash	Previous year	Current year	Change in cash	Cash at the end of the restricted period
Cash on hand	134 990,48	5 465,81	(129 524,67)	-
Cash on bank accounts/deposits	480 640,34	2 110 766,65	1 630 126,31	154 945,84
Total cash and cash equivalents	615 630,82	2 116 232,46	1 500 601,64	154 945,84



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 42 Net cash flows from operating activities prepared using the indirect method

Note 42a Explanation of adjustments to balance sheet items to cash flows from operating activities (to items A.II.1 to A.II.4)

LP	Specification	Amount
1	Depreciation	-
2	Foreign exchange gains (losses), including	16 716,68
	a) Profits (-)	-
	b) Losses (+)	16 716,68
3	Interest and participation in profits (dividends), including:	-
	a) Interest on deposits over 3 months (-)	-
	b) Interest on loans granted (-)	-
	c) Interest on loans received (+)	-
	d) Interest on loans received (+)	-
	e) Dividends accounted and received (-)	-
	f) Dividends accounted for and paid (+)	-
	g) Interest on funds on bank accounts (-)	-
4	Profit (loss) from investing activities, including:	-
	a) Gains on disposal of non-financial non-current assets (-)	-
	b) Losses on disposal of non-financial non-current assets (+)	-
	c) Revaluation of non-financial non-current assets (+)	-
	d) Gains on the disposal of investments (-)	-
	e) Losses on disposal of investments (+)	-
	f) Revaluation of the investment value (+)	-

Note 42b Explanation of adjustments to balance sheet items to cash flows from operating activities (to items A.II.5 to A.II.10)

LP	Specification	Condition on:		Changing the state
		End of the financial year	Start of the financial year	
5	Change in provisions for liabilities	343 403,09	98 180,63	245 222,46
6	Change in net inventory	3 968 057,81	2 581 202,14	-1 386 855,67
7	Change in the balance of receivables	11 941 257,87	10 300 915,70	-1 640 342,17
8	Change in current liabilities – excluding loans and credits	16 472 515,10	11 793 247,21	4 679 267,89
	a) Short-term liabilities – without loans and credits	16 300 819,21	11 664 012,35	4 636 806,86
	b) Dividends accrued but not paid	-	-	-
	c) Special funds	171 695,89	129 234,86	42 461,03
9	Change in accruals, including:	-352 231,40	-467 145,64	114 914,24
	a) Long-term accruals – active	-338 718,00	-442 751,00	104 033,00
	b) Short-term accruals – active	-13 513,40	-24 394,64	10 881,24
	c) Accruals and accruals	-	-	-
10	Other adjustments, including:	0,00	0,00	0,00
	a) Non-monetary losses due to fortuitous events in investment activities (+)	-	-	-



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

	b) Net impairment allowances adjusting non-current assets and current financial assets (+/-)	-	-	-
	c) Forgiveness of loans and borrowings (-)	-	-	-
	d) Write-off of the value of fixed assets under construction that did not have an economic effect	-	-	-
	e) Other	-	-	-

Note 43 Average employment by occupational group

LP	Specification	Average number of employees per year	
		Rotary	Previous
1	White-collar workers	4	4
2	Blue-collar workers	45	50
3	Workers posted abroad	47	106
4	Students	-	-
5	Persons on unpaid and parental leave	-	-
6	Together	96	160

Note 44 Remuneration, including profit remuneration, paid or due to members of the entity's governing bodies

LP	Specification	Amount per year – due to:		Together
		Salaries	dividends and profit sharing	
1	Tomasz Sokołowski	62 067,48	-	62 067,48
2	Piotr Skowron	-	113 842,45	113 842,45
3	Patrick Willems	-	113 842,45	113 842,45
	TOGETHER:	62 067,48	227 684,90	289 752,38

Note 45 Liabilities arising from and incurred in connection with retirement pensions and similar benefits for former members of the entity's governing bodies
Not applicable

Note 46 Advances, loans, borrowings and other similar benefits granted to members of the entity's bodies
Not applicable



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 47 Audit firm fees paid or due for the financial year

LP	Specification	Amount (in PLN)
1	Statutory audit within the meaning of Article 2(1) of the Act on Statutory Auditors	11 500,00 net
2	Tax advisory services	-
3	Other services	-

Note 48 Income and expenses due to errors made in previous years recognised in equity (fund)

Not applicable

Note 49 Effects of changes in accounting policies

Not applicable

Note 50 Figures ensuring comparability of data

In 2023, the amount of provisions for retirement and disability benefits (PLN 88,892.63) was posted to account 490 Settlement of costs by nature and this amount is disclosed in the change in the balance of products. In 2022, the amount of provisions was incorrectly booked against payroll expense and was disclosed in the B.V. Remuneration item in the profit and loss account. It was found that the aforementioned error is insignificant and does not change the financial result for 2022. Therefore, the presentation of the restated comparative data in the financial statements for 2023 was abandoned. Below is an excerpt from the 2022 financial statements that would change:

	Data from the financial statements for the period 01.01.2022-31.12.2022	Financial data for the period 01.01.2022-31.12.2022 if the costs of provisions were posted by account 490
A. Net and Equalized Sales Revenues	49 017 520,51	48 928 627,88
A.I Product Revenue	48 541 712,67	48 541 712,67
A.II Change in the status of products	475 807,84	386 915,21
B. Operating expenses	48 653 133,80	48 564 241,17
B.V Remuneration	19 355 653,55	19 266 760,92
C. Profit (loss) on sales	364 386,71	364 386,71

Note 51 Joint undertakings not subject to consolidation

Not applicable



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 52 Companies in which an entity holds an interest in the capital or 20% of the total number of votes in the company's decision-making body

Not applicable

Note 53 Legal grounds for withdrawal from consolidation

Not applicable

Note 54 Figures obtained by entities not included in the consolidation

Not applicable

Note 55 Merger by acquisition – post-merger report

Not applicable

Note 56 Merger – post-merger report

Not applicable

Note 57 Determination of the difference between the change in current liabilities (excluding loans and advances) disclosed in the balance sheet and the change in this item in the statement of cash flows

Not applicable

Note 58 Determination of the difference between the change in inventories disclosed in the balance sheet and the change in this item in the statement of cash flows

Not applicable

Note 59 Determination of the amount of income tax actually paid

Not applicable

Note 60 Structure of receivables

Note 60a Non-current receivables

LP	Specification	As of the beginning of the year	As at the end of the year
1	Receivables from related parties	-	-
2	Receivables from other entities in which the entity has an equity interest	-	-
3	Receivables from other entities	1 023 900,61	474 628,46
	- deposits/guarantees	1 023 900,61	474 628,46
4	Together	1 023 900,61	474 628,46



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Note 60b Current receivables

LP	Specification	As at the beginning of the year – net worth	As at the end of the year		
			Gross value	Impairment allowances	Net Worth
1	Receivables from related parties	-	-	-	-
	a) with title. supplies and services	-	-	-	-
	b) other	-	-	-	-
2	Receivables from other entities	9 277 015,09	11 487 937,57	21 308,16	11 466 629,41
	a) with title. supplies and services	5 369 392,70	10 307 489,34	21 308,16	10 286 181,18
	b) on the basis of. taxes, etc.	1 830 021,17	1 162 414,87	-	1 162 414,87
	c) other	2 077 601,22	18 033,36	-	18 033,36
	d) pursued in court	-	-	-	-
3	Together	9 277 015,09	11 487 937,57	21 308,16	11 466 629,42

Note 60b Aging of short-term receivables

Specification	Non-overdue receivables	Overdue receivables				
		Up to 30 days	31-60 days	61-90 days	91-120 days	Over 121 days
Receivables from related parties	-	-	-	-	-	-
b) with title. supplies and services	-	-	-	-	-	-
b) other	-	-	-	-	-	-
Receivables from other entities	6 406 074,40	4 840 202,99	220 352,03	0,00	0,00	0,00
c) with title. supplies and services	5 225 626,17	4 840 202,99	220 352,03	-	-	-
b) on the basis of. taxes, etc.	1 162 414,87	-	-	-	-	-
c) other	18 033,36	-	-	-	-	-
d) pursued in court	-	-	-	-	-	-
Together	6 406 074,40	4 840 202,99	220 352,03	0,00	0,00	0,00

Note 61 Current receivables by maturity

Specification	TOGETHER	Maturity period				
		Up to 30 days	31-90 days	91-180 days	Over 181 days	> 12 mcy
Receivables from related parties	-	-	-	-	-	-
d) with title. supplies	-	-	-	-	-	-



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

and services						
b) other	-	-	-	-	-	-
Receivables from other entities	11 466 629,42	10 286 181,19	1 180 448,23	-	-	-
e) with title. supplies and services	10 286 181,19	10 286 181,19	-	-	-	-
b) on the basis of. taxes, etc.	1 162 414,87	-	1 162 414,87	-	-	-
c) other	18 033,36	-	18 033,36	-	-	-
d) pursued in court	-	-	-	-	-	-
Together	11 466 629,42	10 286 181,19	1 180 448,23	-	-	-

Note 62 Costs related to research and development work not classified as intangible assets

Not applicable

Note 63 Cash accumulated on the VAT account

Specification	Amount
Funds accumulated on the VAT account referred to in Article 62a(1) of the Act of 29 August 1997 – Banking Law	28 359,81
Funds accumulated on the VAT account referred to in Article 3b(1) of the Act of 5 November 2009 on Cooperative Savings and Credit Unions	0,00

Note 64 Information on income from hidden profits within the meaning of Article 28m(1)(2) of the Corporate Income Tax Act of 15 February 1992 (Journal of Laws of 2020, items 1406, 1492, 1565, 2122 and 2123) – in the case of taxpayers taxed with a lump-sum tax on the income of capital companies

Not applicable

Note 65 The value of food donated to non-governmental organisations for the purpose of performing tasks by these organisations within the scope specified in Article 2(2) of the Act of 19 July 2019 on Counteracting Food Waste (Journal of Laws of 2020, item 1645), or the amount of the fee for food waste referred to in Article 5 of this Act

Not applicable

Note 66 Nature and economic purpose of contracts concluded by the entity and not included in the balance sheet to the extent necessary to assess their impact on the entity's property, financial position and profit or loss



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

Not applicable

Note 67 Transactions entered into by the entity on non-arm's length terms with related parties

Not applicable

IMPACT OF THE ECONOMIC AND POLITICAL SITUATION IN UKRAINE ON OPERATIONS AND RESULTS IN 2023

- 1) The inventory in the Company was carried out in accordance with the Ordinance No. 1/10/2023 of 27.10.2023 on conducting the inventory, specifying the composition of the census committee and the census team and the date of the inventory. The inventory went smoothly. The statutory deadlines for conducting the inventory were met.

- 2) Russia's aggression against Ukraine, which began in February 2022, has no direct impact on the company's financial situation and will not disrupt its current operations. Tarkon Projekt Sp. z o.o. bases its operations mainly on European markets – Belgium, the Netherlands, Germany – so there is no risk of losing key contracts or disrupting the supply chain. The Company has not traded with companies from Ukraine, Russia and Belarus and has no subsidiaries or significant assets in these countries. The Management Board is not aware of any connections between the Company and organizations or individuals subject to sanctions imposed by the EU and other countries.

INFORMATION ON GOING CONCERN OPPORTUNITIES

- 1) Information on significant events related to previous years included in the financial statements of the financial year: none

- 2) Information on significant events that occurred after the balance sheet date and not included in the financial statements: none



SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS OF TARKON PROJEKT SP. Z O.O. FOR THE PERIOD 01.01.2023-31.12.2023

- 3) The current and expected financial situation of the company, despite the negative financial result, does not give any indications of threats to the going concern. The main area of the Company's activity in 2023 was the provision of construction services for projects related to steel structures and assembly and welding services provided to domestic and foreign contractors.

In the second half of 2022, a large and significant contract was signed with Nexans Norway AS for the expansion of the off-shore cable factory in Halden, Norway, which began with construction from January 2023 in Norway and had a significant impact on the financial result in 2023. The scope of these works includes design, fabrication commissioned to the related company Tarkon Sp. z o.o. and assembly of about 800 tons of platform structures, platforms, flyovers, towers and cable routes. The planned completion of the assembly is set for the end of Q4 2023. Due to delays, but mainly additional works, the contract will be delayed until mid-2024, which results in the consequences of the establishment of a permanent establishment resulting from tax regulations also applicable to Norway. Due to the fact that the installations were not completed by the end of 2023, in order to avoid the payment of inflated CIT in Norway for 2023, the customer was invoiced more costs related to production, which had an impact on the financial result for 2023. The projected profitability on this project of over 10% and the growing demand for the services provided by the Company promise a positive result in 2024 and stable development of the company.

- 4) Other information, the disclosure of which could significantly affect the assessment of the property, financial position and financial result: none.

Tarnobrzeg, 20.06.2024

**Prepared by
Board**

Unit Manager/Management



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Tarkon Projekt Sp. z o.o.
ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA JEDNOSTKI.....	6
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2023-31.12.2023 r.	7
1.1. INFORMACJE OGÓLNE	7
1.1.1. DANE JEDNOSTKI	7
1.1.2. NAZWA.....	7
1.1.3. SIEDZIBA.....	7
1.1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI.....	7
1.1.5. ORGAN PROWADZĄCY REJESTR.....	7
1.1.6. CZAS TRWANIA SPÓŁKI	7
1.1.7. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM.....	7
1.1.8. KONTYNUOWANIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	7
1.1.9. WSPÓLNICY REPREZENTUJĄCY SPÓŁKĘ	7
1.2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)	8
BILANS.....	9
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	13
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	15
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	18
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023.....	20
Nota 1 Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych	20
Nie dotyczy	20
Nota 2 Zmiany wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	20
Nota 3 Zmiana wartości inwestycji, w tym:.....	20
Nota 3a Zmiana wartości inwestycji krótkoterminowych	20
Nota 3b Zmiana wartości inwestycji długoterminowych	20
Nota 3c Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych	20
Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych	21
Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych	21
Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy	21
Nota 7 Grunty użytkowane wieczyste	21
Nota 8 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)..	21
Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa.....	21



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności	21
Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2023	21
Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w Spółce- stan na koniec roku obrotowego	22
Nota 13 Zmiana stanów kapitałów, w tym:	22
Nota 13a Zmiana stanów kapitałów (funduszy) własnych	22
Nota 13b Zmiana stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego	22
Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny	23
Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy	23
Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy	23
Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania	23
Nota 18 Odroczonego podatek dochodowy	24
Nota 18a Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24
Nota 18b Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24
Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności	24
Nota 19a Zobowiązania krótkoterminowe	24
Nota 19a Zobowiązania długoterminowe	25
Nota 19b Fundusze specjalne	25
Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku	25
Nota 21a Czynne rozliczenia międzyokresowe	26
Nota 21b Bierne rozliczenia międzyokresowe	27
Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	27
Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż w jednej pozycji bilansu- powiązania	27
Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż w jednej pozycji bilansu- powiązania	27
Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych	27
Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku	27
Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej	27
Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej	27
Nota 29 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów	27
Nota 29a Zmiana stanu produktów	28
Nota 30 Umowy o usługi długoterminowe	28



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 31 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.....	28
Nota 32 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.....	28
Nota 33 Zapasy.....	28
Nota 33a Odpisy aktualizujące wartość zapasów.....	28
Nota 34 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.....	28
Nota 35 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.....	29
Nota 36 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.....	29
Nota 37 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.....	29
Nota 38 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska.....	29
Nota 39 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:.....	29
Nota 39a Pozostałe przychody operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZIS.....	29
Nota 39b Przychody finansowe, nie wyspecyfikowane w RZIS.....	30
Nota 39c Pozostałe koszty operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZIS.....	31
Nota 39d Koszty finansowe, nie wyspecyfikowane w RZIS.....	31
Nota 40 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat.....	32
Nota 41 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych.....	32
Nota 42 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią.....	32
Nota 42a Objasnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. od A.II.1 do A.II.4).....	32
Nota 42b Objasnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. od A.II.5 do A.II.10).....	33
Nota 43 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe.....	34
Nota 44 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki.....	34
Nota 45 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki.....	34
Nota 46 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki.....	34
Nota 47 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy.....	34
Nota 48 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny.....	34
Nota 49 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.....	34



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 50 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych	35
Nota 51 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji.....	35
Nota 52 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	35
Nota 53 Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji.....	35
Nota 54 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją.....	35
Nota 55 Połączenie metodą nabycia- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek.....	35
Nota 56 Połączenie metodą łączenia- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek.....	35
Nota 57 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych	36
Nota 58 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.....	36
Nota 59 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego	36
Nota 60 Struktura należności.....	36
Nota 60a Należności długoterminowe	36
Nota 60b Należności krótkoterminowe	36
Nota 60b Wiekowanie należności krótkoterminowych.....	37
Nota 61 Należności krótkoterminowe według okresów wymagalności.....	37
Nota 62 Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych	37
Nota 63 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	38
Nota 64 Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych	38
Nota 65 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.....	38
Nota 66 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki	38
Nota 67 Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.....	38
WPŁYW SYTUACJI GOSPODARCZO- POLITYCZNEJ W UKRAINIE NA DZIAŁALNOŚĆ I WYNIKI W 2023 ROKU	39
INFORMACJE DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI	39



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA JEDNOSTKI

Stosownie do wymogów art.52 ustawy z dnia 29 września 1995 roku o rachunkowości (Dz.U z 2002 r. NR 76, poz.694, ze zm.) przedstawia się sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 18 377 779,54 zł (osiemnaście milionów trzysta siedemdziesiąt siedem tysięcy siedemset siedemdziesiąt dziewięć 54/100 zł),
- 3) Rachunek zysków i strat- za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujący stratę netto w kwocie 283 920,21 zł (dwieście osiemdziesiąt trzy tysiące dziewięćset dwadzieścia 21/100 zł),
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym- za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę 511 605,11 zł (pięćset jedenaście tysięcy sześćset pięć 11/100 zł)
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych- za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 500 601,64 zł (jeden milion pięćset tysięcy sześćset jeden 64/100 zł)
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia.



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2023-31.12.2023 r.

1.1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1.1. DANE JEDNOSTKI

1.1.2. NAZWA

Tarkon Projekt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

1.1.3. SIEDZIBA

Ul. Mechaniczna 5, 39-400 Tarnobrzeg

1.1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Roboty związane z budową mostów i tuneli (PKD 4213Z)

1.1.5. ORGAN PROWADZĄCY REJESTR

Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowy Rejestru Sądowego,
KRS 0000794376

1.1.6. CZAS TRWANIA SPÓŁKI

Nieograniczony

1.1.7. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Okres sprawozdawczy od dnia 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku.

1.1.8. KONTYNUOWANIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

1.1.9. WSPÓLNICY REPREZENTUJĄCY SPÓŁKĘ

Tomasz Sokołowski- Prezes Zarządu



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

1.2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI
(w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)

W 2023 roku Spółka wyceniła na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej metodą podatkową. W roku obrotowym nie miały miejsca zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (w tym- w walutach obcych):

- a) środki trwałe oraz wartości materialne i prawne- pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), wyceniono w bilansie wg cen nabycia,
- b) środki pieniężne w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy przy zastosowaniu kursu walutowego średniego NBP z dnia 29.12.2023 w wysokości 4,3480 PLN/EUR oraz 0,3867 PLN/NOK (Tabela nr 251/A/NBP/2023),
- c) rozrachunki wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy przy zastosowaniu kursu walutowego średniego NBP z dnia 29.12.2023 w wysokości 4,3480 PLN/EUR oraz 0,3867 PLN/NOK (Tabela nr 251/A/NBP/2023),
- d) jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość bilansową należności trudno ściągalnych, przeterminowanych o więcej niż 360 dni, przy czym odpis 100% stosowany jest do należności przeterminowanych o więcej niż 360 dni.

Stosowane metody wyceny i pomiaru elementów wyniku finansowego:

- a) środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się liniowo,
- b) środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł zalicza się do kosztów 100% wartości w momencie zakupu,
- c) przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej do kwoty 10.000,00 zł zaliczane są w koszty 100% wartości w momencie zakupu. Składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 10.000,00 zł traktowane są jako usługi.
- d) przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe,
- e) jednostka nie tworzy rezerw na urlopy, nagrody jubileuszowe, świadczenia emerytalne itp.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Za ewentualne błędy nieistotne w sprawozdaniu finansowym (nie powodujące konieczności jego korekty bądź prezentowania w części dotyczącej wyniku z lat ubiegłych) uznaje się błędy na poziomie:

- a) dla aktywów lub pasywów- do 2% sumy bilansowej,
- b) dla pozycji rachunku zysków i strat- do 1% łącznej sumy przychodów i kosztów oraz wyniku bilansowego brutto.



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

BILANS

Tarkon Projekt Sp. z o.o.		
Ul. Mechaniczna 5		
39-400 Tarnobrzeg		
AKTYWA	Na dzień 31.12.2023	Na dzień 31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	813 346,46	1 466 651,61
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne Wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	474 628,46	1 023 900,61
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	474 628,46	1 023 900,61
IV. Inwestycje długoterminowe		
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	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	338 718,00	442 751,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	338 718,00	442 751,00

W



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	17 564 433,08	12 498 242,69
I. Zapasy	3 968 057,81	2 581 202,14
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	3 925 738,45	2 581 202,14
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	42 319,36	-
II. Należności krótkoterminowe	11 466 629,41	9 277 015,09
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 jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	11 466 629,41	9 277 015,09
c) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 286 181,18	5 369 392,70
- do 12 miesięcy	10 286 181,18	5 369 392,70
- powyżej 12 miesięcy	-	-
d) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 162 414,87	1 830 021,17
e) inne	18 033,36	2 077 601,22
f) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 116 232,46	615 630,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 116 232,46	615 630,82
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	2 116 232,46	615 630,82
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 116 232,46	615 630,82
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 513,40	24 394,64
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM	18 377 779,54	13 964 894,30



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-
31.12.2023

Tarkon Projekt Sp. z o.o. Ul. Mechaniczna 5 39-400 Tarnobrzeg		
PASYWA	Na dzień 31.12.2023	Na dzień 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	1 561 861,35	2 073 466,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 840 781,56	1 840 781,56
- 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, w tym:	-	-
- tworzone na wypłatę dywidendy w roku 2019	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI. Zysk (strata) netto	-283 920,21	227 684,90
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 815 918,19	11 891 427,84
I. Rezerwy na zobowiązania	343 403,09	98 180,63
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 370,00	9 288,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	274 033,09	88 892,63
- długoterminowa	274 033,09	88 892,63
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
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	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 472 515,10	11 793 247,21
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
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	16 300 819,21	11 664 012,35

WV



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

c) kredyty i pożyczki	-	-
d) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
e) inne zobowiązania finansowe	-	-
f) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 043 173,00	5 840 628,15
- do 12 miesięcy	10 043 173,00	5 840 628,15
- powyżej 12 miesięcy	-	-
g) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	3 843 902,89	3 174 331,01
h) zobowiązania wekslowe	-	-
i) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 543 636,91	1 369 495,78
j) z tytułu wynagrodzeń	865 858,81	1 230 670,00
k) inne	4 247,60	48 887,41
4. Fundusze specjalne	171 695,89	129 234,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM	18 377 779,54	13 964 894,30

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Kierownik jednostki/ Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Spokołowski

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ewa Nowak

Tarkon Projekt Sp. z o.o.
ul. Mechaniczna 5, 39-400 Tarnobrzeg
NIP 8872248178 REGON 383866725



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Tarkon Projekt Sp. z o.o. Ul. Mechaniczna 5 39-400 Tarnobrzeg		
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Za okres 01.01.2022- 31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	56 231 109,71	49 017 520,51
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 084 361,89	48 541 712,67
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 146 747,82	475 807,84
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	55 867 237,89	48 653 133,80
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	28 355 206,18	4 345 611,57
III. Usługi obce	8 446 952,74	18 743 628,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:	215 542,45	277 408,30
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	14 737 089,53	19 355 653,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 905 206,88	5 095 155,96
- emerytalne	974 802,06	1 266 827,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	207 240,11	835 676,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	363 871,82	364 386,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 742,72	148 017,98
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	77 742,72	148 017,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	88 603,13	47 023,57
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 881,57	-
II. Inne koszty operacyjne	66 721,56	47 023,57
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	353 011,41	465 381,12
G. Przychody finansowe	0,00	57 592,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
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:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) W jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	57 592,43
H. Koszty finansowe	303 174,62	54 128,65

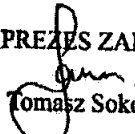


JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

I. Odsetki, w tym:	427,00	4 555,79
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) W jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	302 747,61	49 572,86
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	49 836,79	468 844,90
J. Podatek dochodowy	333 757,00	241 160,00
I. Część bieżąca	169 642,00	559 891,00
II. Część odroczone	-164 115,00	318 731,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-283 920,21	227 684,90

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Kierownik jednostki/ Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Sokołowski

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



Tarkon Projekt Sp. z o.o.
ul. Mechaniczna 5, 39-400 Tarnobrzeg
NIP 6672248176 REGON 383866725



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

<i>Tarkon Projekt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Ul. Mechaniczna 5 39-400 Tarnobrzeg</i>		
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Za okres 01.01.2022- 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 073 466,46	1 845 781,56
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 073 466,46	1 845 781,56
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) Zwiększenie	-	-
b) Zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 840 781,56	230 030,07
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	1 610 751,49
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	1 610 751,49
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. Wartość)	-	1 610 751,49
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- przekazania części zysku netto na kapitał zapasowy	-	-
- dywidendy	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 840 781,56	1 840 781,56
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad	-	-



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

(polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeznaczenia części z zysku netto za 2017 na wypłatę dywidendy w 2019	-	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeznaczenia części z zysku netto za 2017 na wypłatę dywidendy w 2019	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	227 684,90	1 610 751,49
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	227 684,90	1 610 751,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	227 684,90	1 610 751,49
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	227 684,90	1 610 751,49
- zasilenia kapitału zapasowego spółki	-	1 610 751,49
- wypłaty na dywidendy	227 684,90	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
- strata za 2019	-	-
- strata za 2018	-	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	-283 920,21	227 684,90
a) Zysk netto	-	227 684,90




JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023


b) Strata netto	283 920,21	-
c) Odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 561 861,35	2 073 466,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Kierownik jednostki/ Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Sokolowski

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



Tarkon Projekt Sp. z o.o.
ul. Mechaniczna 5, 39-400 Tarnobrzeg
NIP 8672248178 REGON 383866725



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Tarkon Projekt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Ul. Mechaniczna 5 39-400 Tarnobrzeg		
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Za okres 01.01.2022- 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	(283 920,21)	227 684,90
II. Korekty razem	2 028 923,43	(1 927 267,27)
1. Amortyzacja	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	16 716,68	(404,19)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	245 222,46	96 703,63
6. Zmiana stanu zapasów	(1 386 855,67)	(410 659,81)
7. Zmiana stanu należności	(1 640 342,17)	(5 670 982,62)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	4 679 267,89	4 399 213,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	114 914,24	(341 138,05)
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 745 003,22	(1 699 582,37)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) W jednostkach powiązanych	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- zbycie udziałów lub akcji	-	-
b) W pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-
31.12.2023

c) W jednostkach powiązanych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
d) W pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
- odsetki od pożyczek krótkoterminowych	-	-
- odsetki od pożyczek długoterminowych	-	-
- pozostałe odsetki	-	-
- kaucje	-	-
II. Wydatki	227 684,90	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	227 684,90	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(227 684,90)	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 517 318,32	(1 669 582,37)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 500 601,64	(1 699 178,18)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(16 716,68)	404,19
F. Środki pieniężne na początek okresu	615 630,82	2 314 809,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 132 949,14	615 226,63
- o ograniczonej możliwości dysponowania	154 945,84	96 396,84

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Kierownik jednostki/ Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Sokołowski

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ewa Nowak

Tarkon Projekt Sp. z o.o.
ul. Mechaniczna 5, 39-400 Tarnobrzeg
NIP 8672248178 REGON 383866725

Strona 19 z 40



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 1 Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych
Nie dotyczy

Nota 2 Zmiany wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych
Nie dotyczy

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji, w tym:

Nota 3a Zmiana wartości inwestycji krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku-wartość netto	Stan na koniec roku		
			Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	615 630,82	2 116 232,46	0,00	2 116 232,46
1.1.	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	a) udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	b) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.	d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	a) udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	b) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.	c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	615 630,82	2 116 232,46	0,00	2 116 232,46
1.3.1.	a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	615 630,82	2 087 872,65	0,00	2 087 872,65
1.3.2.	b) inne środki pieniężne	0,00	28 359,81	0,00	28 359,81
1.3.3.	c) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	RAZEM	615 630,82	2 116 232,46	0,00	2 116 232,46

Nota 3b Zmiana wartości inwestycji długoterminowych
Nie dotyczy

Nota 3c Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych
Nie dotyczy



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
Nie dotyczy

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nie dotyczy

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy
Nie dotyczy

Nota 7 Grunty użytkowane wieczyste
Nie dotyczy

Nota 8 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarżane (ewidencjonowane pozabilansowo)
Nie dotyczy

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa
Nie dotyczy

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
Należności krajowe	0,00	-	-	-	-
Należności zagraniczne	0,00	21 308,16	-	-	21 308,16

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2023

LP	Wyszczególnienie	Udziały/ akcje
1	Wartość nominalna jednego udziału/ akcji (zł)	50,00
2	Ilość akcji/ udziałów w emisji (szt)	100
3	Sposób pokrycia udziałów/ akcji	przelew
	- gotówka/ przelew	przelew
	- aport	-
4	Data rejestracji	2019



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w Spółce- stan na koniec roku obrotowego

LP	Wyszczególnienie	Stan w roku obrotowym		
		Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość	% akcji (udziałów)
1	Udziały (akcje) posiadane przez głównych właścicieli, w tym:	100	5 000,00	100
	Piotr Skowron	50	2 500,00	50
	Patrick Willems	50	2 500,00	50
2	Udziały (akcje) pozostałe	-	-	-
3	RAZEM	100	5 000,00	100

Nota 13 Zmiana stanów kapitałów, w tym:

Nota 13a Zmiana stanów kapitałów (funduszy) własnych

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz) podstawowy oraz należne wpłaty na kapitał podstawowy	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerw z aktualizacji wyceny oraz pozostałe kapitały	Wynik bilansowy netto	Razem kapitały (fundusze) własne
Stan na początek okresu	5.000,00	1 840 781,56	0,00	227 684,90	2 073 466,46
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	511 605,11	501 316,17
Stan na koniec	5.000,00	1 840 781,56	0,00	-283 920,21	1 561 861,35

Nota 13b Zmiana stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem
	Zapasowy	Rezerwowy	
Stan na początek roku obrotowego	1 840 781,56	0,00	1 840 781,56
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	-	-
- podział zysku	-	-	-
- dopłaty	-	-	-
- inne	-	-	-
Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	-	-
- pokrycie straty	-	-	-
- zwrot dopłat	-	-	-



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

- dywidendy	-	-	-
- inne	-	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	1 840 781,56	0,00	1 840 781,56

Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy

Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

LP	Kierunek/ sposób podziału zysku- sfinansowania straty	Propozycja podziału/ sfinansowania wyniku za rok sprawozdawczy
1	Kapitał/ fundusz podstawowy	0,00
2	Obniżenie (umorzenie) kapitału podstawowego	0,00
3	Przekazanie na kapitał/ fundusz zapasowy	0,00
4	Kapitał/ fundusz rezerwowy	0,00
5	Na sfinansowanie straty z lat ubiegłych	0,00
6	Na wypłaty dywidend	0,00
7	Do dopłaty przez wspólników	0,00
8	Na ZFŚS/ ZFN	0,00
9	Pokrycie straty z kapitału/ funduszu zapasowego	283 920,21
10	Inne	0,00
11	Razem	283 920,21

Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			Wykorzystanie (rozliczenie z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Razem	
Rezerwy długoterminowe:	88 892,63	185 140,46	0,00	0,00	0,00	274 033,09
- na świadczenia emerytalne i podobne	88 892,63	185 140,46	-	-	-	274 033,09
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	-	-	-	-	-	-
- na pozostałe koszty	-	-	-	-	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-	-
- na udzielone	-	-	-	-	-	-



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	-	-	-	-	-	-
- na pozostałe koszty	-	-	-	-	-	-
RAZEM	88 892,63	185 140,46	0,00	0,00	0,00	274 033,09

Nota 18 Odroczony podatek dochodowy

Nota 18a Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

LP	Wyszczególnienie	Stan na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	442 751,00	338 718,00
2	RAZEM	442 751,00	338 718,00

Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego:

- Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej
 $181\,553,54\text{ zł} * 19\% = 34\,495,00\text{ zł}$
- Wynagrodzenie i dodatek za rozłąkę za 12/2023 oraz składki ZUS za 11/2023 i 12/2023
 $1\,416\,032,42\text{ zł} * 19\% = 269\,046,00,00\text{ zł}$
- Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
 $185\,140,46\text{ zł} * 19\% = 35\,177,00\text{ zł}$

Nota 18b Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

LP	Wyszczególnienie	Stan na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	9 288,00	69 370,00
2	RAZEM	9 288,00	69 370,00

Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego:

- Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej
 $365\,104,91\text{ zł} * 19\% = 69\,370,00\text{ zł}$

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

Nota 19a Zobowiązania krótkoterminowe

LP	Wyszczególnienie	Okres wymagalności do 1 roku	
		Razem na początek roku	Razem na koniec roku
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
2	Zobowiązania finansowe wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

	a) otrzymane kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) wyemitowane obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	c) z tyt. zakupów na cele inwestycyjne	0,00	0,00
	d) z tyt. umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	e) z tyt. dywidend itp. i innych wpłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	f) pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	Pozostałe:	11 793 247,21	16 472 515,10
3	a) z tyt. dostaw i usług	5 840 628,15	10 043 173,00
	b) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	3 174 331,01	3 843 902,89
	c) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	d) z tyt. podatków itp.	1 369 495,78	1 543 636,91
	e) z tyt. wynagrodzeń	1 230 670,00	865 858,81
	f) pozostałe	178 122,27	175 943,49
4	Razem	11 793 247,21	16 472 515,10

Nota 19a Zobowiązania długoterminowe

Nie dotyczy

Nota 19b Fundusze specjalne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan i obroty funduszu				Stan wyodręb. rach. bank. na koniec roku
		Stan na początek roku	Zwiększenia	Wydatki i inne zmniejszenia	Stan na koniec roku	
1.	ZFŚS	129 234,86	174 204,94	131 743,91	171 695,89	126 586,03
2.	Fundusz...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		129 234,86	174 204,94	131 743,91	171 695,89	126 586,03

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

LP	Rodzaj zabezpieczenia	Zabezpieczane zobowiązanie
1.	Weksel własny in blanco z wystawienia Tarkon Projekt Sp. Z o.o. wraz z deklaracją wekslową, poręczony przez Tarkon Sp. Z o.o.	Zabezpieczenie przyszłych wierzytelności Banku Pekao S.A., jakie mogą wystąpić w związku ze zleceniami, jakie będą składane przez Tarkon Projekt Sp. Z o.o. oraz udzieleniem przez Bank Pekao S.A. Gwarancji, z tytułu roszczeń zwrotnych wynikających z udzielonych gwarancji, jak również odsetek, prowizji, opłat oraz kosztów dochodzeń roszczeń Banku Pekao S.A.
2.	Pełnomocnictwo do wszystkich rachunków bankowych Tarkon Projekt Sp. Z o.o. w Banku Pekao S.A.	
3.	Dla gwarancji o terminie ważności do 36 m-cy, przelew środków pieniężnych na własność Banku Pekao S.A. w wysokości minimum 30% wysokości gwarancji (ustanawiane każdorazowo	



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

4.	Dla gwarancji o terminie ważności powyżej 36 m-cy, przelew środków pieniężnych na własność Banku Pekao S.A. w wysokości minimum 50% wysokości gwarancji (ustanawiane każdorazowo przed wydaniem gwarancji) z zastrzeżeniem wystawienia gwarancji dobrego wykonania umowy wraz z gwarancją z tytułu rękopisami i gwarancji jakości (jeden list gwarancyjny), zabezpieczenie w postaci kaucji wynosić będzie min. 30% wartości aktualnie obowiązującej kwoty gwarancji, z zastrzeżeniem, że w sytuacji obniżenia kwoty gwarancji do wartości 2,5% kontraktu, kwota kaucji będzie stanowiła min.	
5.	Hipoteka umowna łączna do kwoty 2.600.000,00 zł na prawie wieczystego użytkowania działek gruntowych, zabudowanych budynkami, stanowiącymi odrębne nieruchomości WS-DIC Sp. Z o.o., położonych w Tarnobrzegu, objętych księgami wieczystymi: TB1T/00065343/0, TB1T/00065352/6, TB1T/00065302/1 oraz na prawie wieczystego użytkowania działki gruntowej, zabudowanej budynkami, stanowiącej własność Tarkon Sp. z o.o., położonej w Tarnobrzegu, objętej księgami wieczystymi TB1T/00079190/3, prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu, VI Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej do kwoty 6.985.337,38 zł (cesja wspólna z zabezpieczeniem wielocelowego limitu kredytowego, udzielonego przez Bank Pekao S.A. dla Tarkon Sp. Z o.o.)	

Nota 21a Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2023	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2023
1) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	24 394,64	13 513,40	24 394,64	13 513,40
- VAT naliczony do rozliczenia w roku następnym	-	-	-	-
- Zapłacone prenumeraty do rozliczenia w roku następnym	-	-	-	-
- Zapłacone ubezpieczenie OC przedsiębiorcy do rozliczenia w roku następnym	24 394,64	13 513,40	24 394,64	13 513,40
- Zapłacone koszty usług obcych do rozliczenia w roku następnym	-	-	-	-
Razem	24 394,65	13 513,40	24 394,65	13 513,40



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 21b Bierne rozliczenia międzyokresowe
Nie dotyczy

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów
Nie dotyczy

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż w jednej pozycji bilansu-powiązania
Nie dotyczy

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż w jednej pozycji bilansu-powiązania
Nie dotyczy

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych
Nie dotyczy

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku
Nie dotyczy

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej
Nie dotyczy

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej
Nie dotyczy

Nota 29 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

LP	Wyszczególnienie	Wartość za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Wartość za okres 01.01.2022- 31.12.2022
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa)	7 541 026,88	2 844 311,79
2	Przychody netto ze sprzedaży usług (struktura rzeczowa)	47 543 335,01	45 697 400,88
3	Przychody netto ze sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)	-	-
4	Przychody ze sprzedaży materiałów (struktura rzeczowa)	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów (i usług)		55 084 361,89	48 541 712,67
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
Przychody netto ze sprzedaży ogółem, z tego:		55 084 361,89	48 541 712,67
dla odbiorców krajowych		4 258 294,66	8 952 756,70
dla odbiorców zagranicznych		50 826 067,23	39 588 955,97



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 29a Zmiana stanu produktów

Lp.	Wyszczególnienie	Początek roku	Koniec roku	Zmiana (+,-)
1.	Produkty gotowe	2 581 202,14	3 925 738,45	1 344 536,31
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Odwroćenie różnic kursowych z wyceny produktów gotowych	0,00	-12 648,03	-12 648,03
4.	Zmiana stanu produktów gotowych/ półproduktów i produktów w toku	2 581 202,14	-3 913 090,42	1 331 888,28
5.	Zmiana dot. Rezerwy na świadczenia pracownicze	-88 892,63	-274 033,09	-185 140,46
6.	Zmiana stanu produktów	2 492 309,51	-3 639 057,33	1 146 747,82

Nota 30 Umowy o usługi długoterminowe
Nie dotyczy

Nota 31 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym
Nie dotyczy

Nota 32 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Nie dotyczy

Nota 33 Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku:		
			Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Materiały	0,00	0,00	-	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	-	0,00
3.	Produkty gotowe	2 581 202,14	3 925 738,45	-	3 925 738,45
4.	Towary	0,00	0,00	-	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	42 319,36	-	42 319,36
RAZEM		2 581 202,14	3 968 057,81	-	3 968 057,81

Nota 33a Odpisy aktualizujące wartość zapasów
Nie dotyczy

Nota 34 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nie dotyczy



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 35 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

LP	Treść	Kwota
1	Przychody księgowe	56 308 852,43
2	Minus dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	541 187,50
3	Plus zmiana stanu produktów (dot. Rezerwy na świadczenia pracownicze)	185 140,46
4	Razem przychody podatkowe	55 952 805,39
5	Koszty księgowe razem	56 259 015,64
6	Minus odsetki wobec budżetu	427,00
7	Minus koszty reprezentacji	6 220,26
8	Minus koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	88 598,27
9	Minus ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	229 450,07
10	Minus PFRON	193 078,00
11	Minus składki ZUS za 11.2023 zapłacone w 2024	159 715,61
12	Minus składki ZUS za 12.2023 zapłacone w 2024	154 817,53
13	Minus wynagrodzenie i dodatek za rozłąkę za 12.2023 zapłacone w 2024	1 101 499,28
14	Minus zmiana stanu produktów	1 331 888,28
15	Plus wynagrodzenie i dodatek za rozłąkę za 12.2022, ZUS 11/2022, ZUS 12/2022 zapłacone w 2023	2 066 628,91
16	Razem koszty podatkowe	55 059 950,25
17	Podstawa opodatkowania brutto	892 855,14
18	Odliczenia- doliczenia od- do podstawy opodatkowania itp.- razem	-
19	Podstawa opodatkowania netto	892 855,14
20	Podatek dochodowy 19%	169 642,00

Nota 36 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie dotyczy

Nota 37 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

Nota 38 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

Nota 39 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:

Nota 39a Pozostałe przychody operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZiS

LP	Wyszczególnienie	Wartość za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Wartość za okres 01.01.2022- 31.12.2022
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
1.1.	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (wielkość dodatnia)	-	-
1.2.	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wielkość ujemna)	-	-



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

2.	Dotacje	-	-
3.	Inne przychody operacyjne	77 742,72	148 017,98
3.1.	- zaokrąglenia VAT	5,86	2,36
3.2.	- środki KFS na kształcenie pracowników	-	-
3.3.	- pozostałe przychody operacyjne z tytułu dofinansowania PUP i PFRON	-	-
3.4.	- nabycie wierzytelności podczas licytacji	-	-
3.5.	- wyśięgowanie przedawnionych zobowiązań	-	-
3.6.	- sprzedaż złomu	-	-
3.7.	- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-	-
3.8.	- wyśięgowane zaokrąglenia	-	-
3.9.	- pozostałe (uzgodnienia sald)	222,26	84 882,32
3.10.	- kary i grzywny otrzymane	-	-
3.11.	- różnice inwentaryzacyjne	-	-
3.12.	- otrzymane prowizje za wypłacone zasiłki chorobowe/wypadkowe	248,45	336,83
3.13.	- inne pozostałe przychody operacyjne	254,11	21,60
3.14.	- obciążenie kontrahenta poniesionymi kosztami	-	40 949,40
3.15.	- Dodatek FLC od pracowników zatrudnionych w DNK	77 012,04	21 825,47
Pozostałe przychody operacyjne ogółem		77 742,72	148 017,98

Nota 39b Przychody finansowe, nie wyspecyfikowane w RZiS

LP	Wyszczególnienie	Wartość za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Wartość za okres 01.01.2022- 31.12.2022
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
1.1.	- od jednostek powiązanych	-	-
1.2.	- od pozostałych jednostek	-	-
2.	Odsetki	0,00	0,00
2.1.	- odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych	-	-
2.2.	- odsetki od udzielonych pożyczek, w tym:	-	-
2.2.1.	- niezapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	-	-
2.3.	- odsetki od kontrahentów	-	-
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	57 592,43
5.1.	- nadwyżka dodatnich różnic nad ujemnymi	-	57 592,43
5.2.	- pozostałe przychody finansowe	-	-
5.3.	- umorzone odsetki za 3Q2019	-	-
Przychody finansowe ogółem		0,00	57 592,43



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 39c Pozostałe koszty operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZiS

LP	Wyszczególnienie	Wartość za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Wartość za okres 01.01.2022- 31.12.2022
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
1.1.	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (wielkość ujemna)	-	-
1.2.	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wielkość dodatnia)	-	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 881,57	-
2.1.	- odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	21 881,57	-
3.	Inne koszty operacyjne	66 721,56	47 023,57
3.1.	- koszty zafakturowane na pracowników	15 544,19	15 635,05
3.2.	- odszkodowania, mandaty, kary umowne	-	1 000,00
3.3.	- zapłacone zobowiązania do których brak faktur do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych	2 976,90	-
3.4.	- koszty upomnień	-	-
3.5.	- koszty dotyczące lat ubiegłych	9 798,59	-
3.6.	- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych lat ubiegłych	-	-
3.7.	- uzgodnienie rozrachunków	38 096,80	30 383,35
3.8.	- pozostałe koszty operacyjne	300,22	-
3.9.	- zaokrąglenia VAT	4,86	5,17
3.10.	- CIT-8; korekta dot. zapłaty podatku w BE	-	-
Pozostałe koszty operacyjne ogółem		88 603,13	47 023,57

Nota 39d Koszty finansowe, nie wyspecyfikowane w RZiS

LP	Wyszczególnienie	Wartość za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Wartość za okres 01.01.2022- 31.12.2022
1.	Odsetki:	427,00	4 555,79
1.1.	- odsetki i prowizje od kredytów/ pożyczek	-	-
1.2.	- odsetki od nieterminowych płatności do dostawców	-	-
1.3.	- odsetki budżetowe	427,00	4 555,79
1.4.	- odsetki z tytułu nieterminowych realizacji zobowiązań wobec właścicieli	-	-
2.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
4.	Inne:	302 747,62	49 572,86
4.1.	- straty na walutowych transakcjach terminowych FX Forward	-	-
4.2.	- prowizje bankowe	83 579,87	49 572,86
4.3.	- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	219 167,75	-
4.4.	- pozostałe koszty finansowe	-	-
Koszty finansowe ogółem		303 174,62	54 128,65



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 40 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

LP	Wyceniana pozycja bilansu/ RZIS	Waluta	Kurs	Tabela kursów	Rok obrotowy
1	Rozrachunki	EUR	średni	251/A/NBP/2023	4,3480
2	Rozrachunki	NOK	średni	251/A/NBP/2023	0,3867
3	Środki pieniężne	EUR	średni	251/A/NBP/2023	4,3480
4	Środki pieniężne	NOK	średni	251/A/NBP/2023	0,3867
5	Produkty gotowe	EUR	średni	251/A/NBP/2023	4,3480

Nota 41 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	134 990,48	5 465,81	(129 524,67)	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych/ lokatach	480 640,34	2 110 766,65	1 630 126,31	154 945,84
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	615 630,82	2 116 232,46	1 500 601,64	154 945,84

Nota 42 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Nota 42a Objaśnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. od A.II.1 do A.II.4)

LP	Wyszczególnienie	Kwota
1	Amortyzacja	-
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych, w tym	16 716,68
	a) Zyski (-)	-
	b) Straty (+)	16 716,68
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy), w tym:	-
	a) Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (-)	-
	b) Odsetki od udzielonych pożyczek (-)	-
	c) Odsetki od otrzymanych pożyczek (+)	-
	d) Odsetki od otrzymanych kredytów (+)	-
	e) Dywidendy zarachowane i otrzymane (-)	-
	f) Dywidendy zarachowane i wypłacone (+)	-
	g) Odsetki od środków na rachunkach bankowych (-)	-
	h) Pozostałe (+/-)	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej, w tym:	-
	a) Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (-)	-
	b) Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (+)	-
	c) Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	-



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

	(+)	
	d) Zyski ze zbycia inwestycji (-)	-
	e) Straty ze zbycia inwestycji (+)	-
	f) Aktualizacja wartości inwestycji (+)	-

Nota 42b Objaśnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. od A.II.5 do A.II.10)

LP	Wyszczególnienie	Stan na:		Zmiana stanu
		Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	
5	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	343 403,09	98 180,63	245 222,46
6	Zmiana wartości netto stanu zapasów	3 968 057,81	2 581 202,14	-1 386 855,67
7	Zmiana stanu należności	11 941 257,87	10 300 915,70	-1 640 342,17
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych- bez pożyczek i kredytów	16 472 515,10	11 793 247,21	4 679 267,89
	a) Zobowiązania krótkoterminowe- bez pożyczek i kredytów	16 300 819,21	11 664 012,35	4 636 806,86
	b) Dywidendy naliczone, lecz niewypłacone	-	-	-
	c) Fundusze specjalne	171 695,89	129 234,86	42 461,03
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, w tym:	-352 231,40	-467 145,64	114 914,24
	a) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe- czynne	-338 718,00	-442 751,00	104 033,00
	b) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe- czynne	-13 513,40	-24 394,64	10 881,24
	c) Rozliczenia międzyokresowe- bierne	-	-	-
10	Inne korekty, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) Niepieniężne straty z tyt. zdarzeń losowych w składnikach działalności inwestycyjnej (+)	-	-	-
	b) Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (+/-)	-	-	-
	c) Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (-)	-	-	-
	d) Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	-	-	-
	e) pozostałe	-	-	-



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 43 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

LP	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku	
		obrotowym	poprzednim
1	Pracownicy umysłowi	4	4
2	Pracownicy fizyczni	45	50
3	Pracownicy oddelegowani do pracy za granicą	47	106
4	Uczniowie	-	-
5	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	-	-
6	Razem	96	160

Nota 44 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

LP	Wyszczególnienie	Kwota w roku- z tytułu:		Razem
		wynagrodzeń	dywidend oraz udziału w zysku	
1	Tomasz Sokołowski	62 067,48	-	62 067,48
2	Piotr Skowron	-	113 842,45	113 842,45
3	Patrick Willems	-	113 842,45	113 842,45
	RAZEM:	62 067,48	227 684,90	289 752,38

Nota 45 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki
Nie dotyczy

Nota 46 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki
Nie dotyczy

Nota 47 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

LP	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
1	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	11 500,00 netto
2	Usługi doradztwa podatkowego	-
3	Pozostałe usługi	-

Nota 48 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny
Nie dotyczy

Nota 49 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości
Nie dotyczy



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 50 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

W 2023 roku kwotę rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe (88 892,63 zł) zaksięgowano na koncie 490 Rozliczenie kosztów rodzajowych i kwota ta jest wykazywana w zmianie stanu produktów. W 2022 roku błędnie zaksięgowano kwotę rezerw w ciężar kosztów wynagrodzeń i wykazano w pozycji rachunku zysków i strat B.V. Wynagrodzenia. Uznano, że wspomniany błąd jest nieistotny i nie zmienia wyniku finansowego za 2022 rok. Odstąpiono więc od prezentacji przekształconych danych porównawczych w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok. Poniżej znajduje się fragment sprawozdania finansowego za 2022 rok, który uległby zmianie:

	Dane ze sprawozdania finansowego za okres 01.01.2022-31.12.2022	Dane finansowe za okres 01.01.2022-31.12.2022, gdyby koszty rezerw zostały zaksięgowane przez konto 490
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	49 017 520,51	48 928 627,88
A.I Przychody ze sprzedaży produktów	48 541 712,67	48 541 712,67
A.II Zmiana stanu produktów	475 807,84	386 915,21
B. Koszty działalności operacyjnej	48 653 133,80	48 564 241,17
B.V Wynagrodzenia	19 355 653,55	19 266 760,92
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	364 386,71	364 386,71

Nota 51 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji
Nie dotyczy

Nota 52 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nie dotyczy

Nota 53 Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji
Nie dotyczy

Nota 54 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją
Nie dotyczy

Nota 55 Połączenie metodą nabycia- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
Nie dotyczy

Nota 56 Połączenie metodą łączenia- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
Nie dotyczy



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 57 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

Nota 58 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

Nota 59 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego

Nie dotyczy

Nota 60 Struktura należności

Nota 60a Należności długoterminowe

LP	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek - kaucje/ gwarancje	1 023 900,61	474 628,46
4	Razem	1 023 900,61	474 628,46

Nota 60b Należności krótkoterminowe

LP	Wyszczególnienie	Stan na początek roku - wartość netto	Stan na koniec roku		
			Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
	a) z tyt. dostaw i usług	-	-	-	-
	b) pozostałe	-	-	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek	9 277 015,09	11 487 937,57	21 308,16	11 466 629,41
	a) z tyt. dostaw i usług	5 369 392,70	10 307 489,34	21 308,16	10 286 181,18
	b) z tyt. podatków itp.	1 830 021,17	1 162 414,87	-	1 162 414,87
	c) inne	2 077 601,22	18 033,36	-	18 033,36
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
3	Razem	9 277 015,09	11 487 937,57	21 308,16	11 466 629,42



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 60b Wiekowanie należności krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Należności nieprzeterminowane	Należności przeterminowane				
		Do 30 dni	31-60 dni	61-90 dni	91-120 dni	Powyżej 121 dni
Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-
b) z tyt. dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
b) pozostałe	-	-	-	-	-	-
Należności od pozostałych jednostek	6 406 074,40	4 840 202,99	220 352,03	0,00	0,00	0,00
e) z tyt. dostaw i usług	5 225 626,17	4 840 202,99	220 352,03	-	-	-
b) z tyt. podatków itp.	1 162 414,87	-	-	-	-	-
c) inne	18 033,36	-	-	-	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-
Razem	6 406 074,40	4 840 202,99	220 352,03	0,00	0,00	0,00

Nota 61 Należności krótkoterminowe według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	RAZEM	Okres wymagalności				
		Do 30 dni	31-90 dni	91-180 dni	Powyżej 181 dni	> 12 mcy
Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-
d) z tyt. dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
b) pozostałe	-	-	-	-	-	-
Należności od pozostałych jednostek	11 466 629,42	10 286 181,19	1 180 448,23	-	-	-
e) z tyt. dostaw i usług	10 286 181,19	10 286 181,19	-	-	-	-
b) z tyt. podatków itp.	1 162 414,87	-	1 162 414,87	-	-	-
c) inne	18 033,36	-	18 033,36	-	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-
Razem	11 466 629,42	10 286 181,19	1 180 448,23	-	-	-

Nota 62 Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

Nota 63 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo bankowe	28 359,81
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo- kredytowych	0,00

Nota 64 Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych

Nie dotyczy

Nota 65 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie dotyczy

Nota 66 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Nota 67 Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

WPLYW SYTUACJI GOSPODARCZO- POLITYCZNEJ W UKRAINIE NA DZIAŁALNOŚĆ I WYNIKI W 2023 ROKU

- 1) Inwentaryzacja w Spółce została przeprowadzona zgodnie z Zarządzeniem nr 1/10/2023 z dnia 27.10.2023 dotyczącym przeprowadzenia inwentaryzacji, określającym skład komisji i zespołu spisowego oraz termin dokonania spisu. Inwentaryzacja przebiegła bez zakłóceń. Ustawowe terminy przeprowadzenia inwentaryzacji zostały zachowane.
- 2) Rozpoczęta w lutym 2022 agresja Rosji na Ukrainę nie ma bezpośredniego wpływu na sytuację finansową spółki oraz nie zakłóci bieżącej działalności. Tarkon Projekt Sp. Z o.o. swoją działalność opiera głównie na rynkach europejskich – Belgia, Niderlandy, Niemcy – w związku z czym nie ma ryzyka utraty kluczowych kontraktów lub zachwiania łańcuchem dostaw. Spółka nie prowadziła handlu z firmami z Ukrainy, Rosji i Białorusi oraz nie posiada spółek zależnych lub istotnych aktywów w tych krajach. Zarząd nie zna powiązań występujących w Spółce z organizacjami ani osobami objętymi sankcjami nałożonymi przez UE i inne kraje.

INFORMACJE DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: brak
- 2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: brak
- 3) Aktualna i przewidywana w najbliższym czasie sytuacja finansowa spółki, mimo ujemnego wyniku finansowego, nie daje przesłanek co do zagrożeń kontynuowania działalności. Głównym obszarem działalności Spółki w 2023r. było świadczenie usług wykonawstwa projektów związanych z konstrukcjami stalowymi oraz usług



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TARKON PROJEKT SP. Z O.O. ZA OKRES 01.01.2023-31.12.2023

w zakresie montażu oraz spawania świadczonych dla krajowych i zagranicznych kontrahentów.

W drugiej połowie 2022 roku podpisano duży i znaczący kontrakt z firmą Nexans Norway AS na rozbudowę fabryki kabli off-shore w Halden w Norwegii, który rozpoczął się wykonawstwem od stycznia 2023 na terenie Norwegii i miał znaczący wpływ na wynik finansowy w 2023 roku. Zakres tych robót to projektowanie, fabrykacja zlecona do spółki powiązanej Tarkon Sp. Z o.o. oraz montaż ok 800 ton konstrukcji podestów, platform, estakad, wież i tras kablowych. Planowane zakończenie montażu ustalono na koniec 4 kwartału 2023 roku. W związku z opóźnieniami, ale głównie z pracami dodatkowymi, kontrakt się opóźnił do połowy 2024 co powoduje konsekwencje powstania zakładu podatkowego wynikającymi z przepisów podatkowych dotyczących również Norwegii Spółka w związku z tym zapłaci podatek dochodowy od osób prawnych z obowiązującą (większą niż w RP) stawką, ale w zakresie tylko dochodu przypadającego na prace montażu wykonane na miejscu. W związku z brakiem zakończenia montażu do końca 2023 roku, aby uniknąć zapłaty zawyżonego podatku CIT w Norwegii za 2023 rok, zafakturowano klientowi więcej kosztów związanych z produkcją, co miało wpływ na wynik finansowy za 2023 rok. Prognozowana rentowność na tym projekcie w wysokości ponad 10% oraz rosnący popyt na usługi świadczone przez Spółkę rokują pozytywny wynik w 2024 roku oraz stabilny rozwój spółki.

- 4) Inne informacje, których ujawnienie mogłoby wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy: brak.

Tarnobrzeg, 20.06.2024

Sporządził(a)

Ewa Nowak

Kierownik jednostki/Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Sokołowski

Strona 40 z 40

Tarkon Projekt Sp. z o.o.
ul. Mechaniczna 5, 39-400 Tarnobrzeg
NIP 8672248176 REGON 383866725