

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.03.2023	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2023
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Oprogramowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.03.2023	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2023
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Oprogramowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.03.2023	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2023
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczystie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.03.2023	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2023
1	grunty użytkowane wieczystie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,		
Tytuł	Wartość na 31.12.2023	Opis
Nie wystąpiły		
Razem	0,00	

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych udziałów (akcji) na 31.12.2023

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Maciej Zientara	45	2 250,00	45%
Maciej Wandzel	45	2 250,00	45%
Kropka III Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	10	500,00	10%
Razem	100	5 000,00	100%

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk/Strata netto	-54 124,60
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycje podziału zysku/pokrycie straty	-54 124,60
1	pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-54 124,60
IV	Nie podzielony zysk/niepokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.03.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wynik bieżącego roku	Stan na 31.12.2023
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe *	0,00	1 695 000,00	0,00	0,00	1 695 000,00
7	Wynik lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wynik roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	-54 124,60	-54 124,60
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	5 000,00	1 695 000,00	0,00	-54 124,60	1 645 875,40

* Podwyższenie kapitału zgodnie z aktem notarialnym Repertorium A nr 5222/2023 z dnia 18.12.2023r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2023 rok

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.03.2023	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2023
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4b Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2023

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.03.2023	Odpisy aktualizujące na 01.03.2023	Wartość należności na 31.12.2023	Odpisy aktualizujące na 31.12.2023	Wartość netto na 31.12.2023
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	0,00	0,00	5 533 998,80	0,00	5 533 998,80
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	1 230,00	0,00	1 230,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	1 230,00	0,00	1 230,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	5 532 083,80	0,00	5 532 083,80
d)	inne	0,00	0,00	685,00	0,00	685,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	5 533 998,80	0,00	5 533 998,80

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Lp.	Tytuł	Wartość na 01.03.2023	Wartość na 31.12.2023
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe :	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe :	0,00	0,00
4.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
5.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
6.	Bierne rozliczenia krótkoterminowe :	0,00	6 204,52
a)	pozostałe	0,00	6 204,52
7.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe :	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.03.2023	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2023
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe rezerwy długoterminowe :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.03.2023	Stan na 31.12.2023	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	24 913 590,79	0,00	24 913 590,79	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	24 913 590,79	0,00	24 913 590,79	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki,

	Typ zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota	Data wymagalności
a)	nie dotyczy		0,00	
b)	nie dotyczy		0,00	
c)	nie dotyczy		0,00	
	RAZEM		0,00	

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe;

	Zobowiązania warunkowe	Opis	Kwota	Termin zobowiązania
a)	nie dotyczy		0,00	
b)	nie dotyczy		0,00	
c)	nie dotyczy		0,00	
	RAZEM		0,00	

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.03.2023	Kwota brutto na 31.12.2023	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2023
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	133 242,41	0,00	133 242,41
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	24 000 000,00	0,00	24 000 000,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	24 133 242,41	0,00	24 133 242,41

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.03.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2023	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2023
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.03.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2023	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2023
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 938,20
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 938,20
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 938,20

Nota-10d Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.03.2023	Stan na 31.12.2023
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	5 577 508,70
a)	kredyty i pożyczki	0,00	5 513 335,62
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	63 024,08
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 149,00
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 Spółki Mińska Korso Sp. z o.o.

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	Zatrudnienie na 01.03.2023 (w etatach)	Zatrudnienie na 31.12.2023 (w etatach)
1	Pracownicy biurowi	0,00	0	0
	Razem	0,00	0	0

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2023
1	Wynagrodzenia Zarządu z tytułu udziału w organach zarządzających	0,00
	Razem	0,00

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	Stan na 31.12.2023	Termin spłaty
1	Nie dotyczy	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	

Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2023
1	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00
	Razem	7 000,00

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

nie dotyczy

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota-12c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka nie dokonała zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym.

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

Nota - 13 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
nie wystąpiły

Nota-14 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym
nie wystąpiły

Nota - 15 Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
nie wystąpiły

Nota - 16 Informacje o zwolnieniach dotyczących sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z uzasadnieniem
nie wystąpiły

Nota - 17 Informacje o połączeniu spółek w ciągu okresu za który sporządzono sprawozdanie finansowe
nie wystąpiły

Nota - 18 Informacje o możliwości wystąpienia niepewności co do kontynuowania działalności wraz z opisem podejmowanych bądź planowanych działań mających na celu eliminację niepewności
nie wystąpiły

Nota - 19 Inne informacje, które zdaniem spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian
nie wystąpiły

Nota - 20 Informacje wymagane przez art. 35 ust. Ustawy o Obligacjach

W związku z emisją obligacji Spółka Mińska Korso zobowiązana jest do publikacji prognoz zobowiązań finansowych na koniec kolejnych lat, jak i badania ich realizacji i wyjaśniania różnic między prognozą a realizacją co niniejszym czyni poniżej.

Prognozowana szacunkowa wartość zobowiązań finansowych Emitenta szacowana na koniec 2023 roku była na poziomie 30.320.000,00 PLN co miało stanowić 95% sumy bilansowej Spółki. Faktyczna wartość zobowiązań finansowych Spółki wyniosła 30.426.926,41 PLN co stanowiło 95% sumy bilansowej Spółki. Wartość nominalna zobowiązań finansowych to 30.300.000,00 PLN.

Różnica między prognozą a realizacją wartości zobowiązań finansowych na koniec 2023 roku, wzięta się z zaksięgowania w bilansie odsetek naliczonych do dnia bilansowego. Wartość odsetek w zobowiązaniach finansowych wyniosła 126.926,41 PLN.

Spółka potwierdza, że prognoza kształtowania się zobowiązań finansowych Spółki przedstawiona w propozycji nabycia obligacji na 18 grudnia 2024 roku tj. 37.900.000,00 PLN (70% udziału w sumie bilansowej Spółki) jest tożsama z prognozą na 31 grudnia 2024 roku.