Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-03-20

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: ŁÓDŹ

Gmina: ŁÓDŹ

Miejscowość: ŁÓDŹ

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: ŁÓDŹ

Gmina: ŁÓDŹ

Ulica: ALEKSANDROWSKA

Nr domu: 67-93

Nr lokalu: -

Miejscowość: ŁÓDŹ

Kod pocztowy: 91-205

Poczta: ŁÓDŹ

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 2561Z

NIP: 9471937946

KRS: 0000351543

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2022-01-01 do: 2022-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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

Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności według następujących zasad:

1.prawa majątkowe, licencje -50%,

2.oprogramowanie komputerów 30%,

3.wartości niematerialne i prawe o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł. w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki.

Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

W odniesieniu do nabytych fabrycznie nowych środków trwałych zaliczonych do grupy 3-6 i 8 KŚT, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł. stosuje się jednorazowy odpis amortyzacyjny w wysokości 100%, od miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania, z jednoczesnym ujęciem w ewidencji środków trwałych.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

1.inwestycja w obcym środku trwałym(budynek) 7%,10%

2.urządzenia techniczne i maszyny branżowe 9, 10,14,20%,

3.sprzęt komputerowy 30%,

4.środki transportu 20%,

5.inne środki trwałe 10,20%.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości - Zapłacone zaliczki na poczet nieruchomości inwestycyjnej prezentowane są w bilansie; pozycja A.IV.1." Inwestycje długoterminowe; nieruchomości" i wykazuje się w aktywach w wielkości przekazanej dostawcom, tzn. według ich wartości nominalnej. Wycena nieruchomości inwestycyjnych następuje według cen nabycia powiększonej o koszty ulepszenia oraz pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Instrumenty finansowe W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce żadne kategorie instrumentów, za wyjątkiem należności handlowych, które są klasyfikowane jako kategoria "Pożyczki udzielone i należności własne" oraz zobowiązań handlowych, kredytu i zobowiązań z tytułu leasingu, które są klasyfikowane jako "Pozostałe zobowiązania finansowe".

Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności - należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu wycenia się według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

W przypadku należności i zobowiązań handlowych o krótkim terminie wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty.

W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących.

Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku według cen zakupu. Koszty zakupu nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe i są odnoszone w wynik finansowy w dacie ich poniesienia. Rozchód zapasów odbywa się metodą FIFO.

Na dzień bilansowy dokonuje się porównania wyceny materiałów do cen sprzedaży możliwych do uzyskania.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu spółki.

1.Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

2.Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

1. odprawy emerytalno-rentowe,

2. urlopy

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Wycena transakcji w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;

2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych: składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym (dla celów analiz ekonomicznych).

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

1. bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

2. zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

Jednostka nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Spółka nie tworzy aktywa na straty podatkowe kierując się zasadą ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Jednostka przyjęła zasadę niekompensowania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego dochodowego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	13194669.22	12109505.82
A. AKTYWA TRWAŁE	7421164.79	6706371.84
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6303358.16	6606538.86
1. Środki trwałe	6095952.69	6538134.31
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1136946.50	1242047.76
c) urządzenia techniczne i maszyny	4448562.51	4980976.48
d) środki transportu	508236.22	308936.26
e) inne środki trwałe	2207.46	6173.81
2. Środki trwałe w budowie	171145.31	68404.55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	36260.16	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	1015249.55	0.00
1. Nieruchomości	1015249.55	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102557.08	99832.98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	96267.00	97350.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6290.08	2482.98
B. AKTYWA OBROTOWE	5773504.43	5403133.98
I. Zapasy	1082334.60	1138705.23
1. Materiały	1082334.60	1138705.23
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	2511438.15	1911189.17
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	2511438.15	1911189.17
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2448449.15	1910937.64
– do 12 miesięcy	2448449.15	1910937.64
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62989.00	0.00
c) inne	0.00	251.53
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2146924.44	2322208.90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2146924.44	2322208.90
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00

– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	2094055.32	2008447.81
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2094055.32	2008447.81
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52869.12	313761.09
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52869.12	313761.09
– inne środki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32807.24	31030.68
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	13194669.22	12109505.82
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9341988.16	7851458.16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400000.00	400000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9031079.93	9031079.93
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1579621.77	-522214.52
VI. Zysk (strata) netto	1490530.00	-1057407.25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3852681.06	4258047.66
I. Rezerwy na zobowiązania	687563.83	682291.95
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	363743.00	411484.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	323820.83	270807.95
– długoterminowa	203202.13	168962.91
– krótkoterminowa	120618.70	101845.04
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	141702.14	44148.10
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	141702.14	44148.10
a) kredyty i pożyczki	0.00	33630.39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	141702.14	10517.71
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2991228.59	3491697.61
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2948685.21	3391655.24
a) kredyty i pożyczki	1511594.42	1610805.77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	49765.00	79332.60
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1251517.81	1570909.56
– do 12 miesięcy	1251517.81	1570909.56
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	128021.36	124772.01
h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i) inne	7786.62	5835.30
4. Fundusze specjalne	42543.38	100042.37

IV. Rozliczenia międzyokresowe	32186.50	39910.00
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	32186.50	39910.00
– długoterminowe	32186.50	39910.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17889249.90	12882364.15
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17942262.78	12843715.18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-53012.88	38648.97
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	16457231.64	14027006.21
I. Amortyzacja	1094354.26	1179261.50
II. Zużycie materiałów i energii	8790365.29	7015672.93
III. Usługi obce	2151831.11	2065639.06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	80780.25	71010.19
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	3359567.73	2851793.84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	896757.18	784556.28
– emerytalne	315877.93	264296.90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	83575.82	59072.41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1432018.26	-1144642.06
D. Pozostałe przychody operacyjne	141638.67	365162.73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	119876.05	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1417.16	9040.50
IV. Inne przychody operacyjne	20345.46	356122.23
E. Pozostałe koszty operacyjne	23093.97	231635.50
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3513.57	224369.31
III. Inne koszty operacyjne	19580.40	7266.19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1550562.96	-1011114.83
G. Przychody finansowe	87192.40	55780.58
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	87192.40	55780.58
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	131181.36	124850.00
I. Odsetki, w tym:	123217.76	115771.00
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	7963.60	9079.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	1506574.00	-1080184.25
J. Podatek dochodowy	16044.00	-22777.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	1490530.00	-1057407.25

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7851458.16	8908865.41
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	7851458.16	8908865.41
1. Kapitał (fundusz)podstawowy na początek okresu	400000.00	400000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400000.00	400000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9031079.93	9031079.93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9031079.93	9031079.93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1579621.77	-522214.52
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0.00	0.00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1579621.77	522214.52
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1579621.77	522214.52
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00

– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1579621.77	522214.52
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-1579621.77	-522214.52
6. Wynik netto	1490530.00	-1057407.25
a) zysk netto	1490530.00	0.00
b) strata netto	0.00	1057407.25
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9341988.16	7851458.16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9341988.16	7851458.16

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1490530.00	-1057407.25
II. Korekty razem	87588.43	827206.21
1. Amortyzacja	1094354.26	1179261.50
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35630.92	63471.08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-119876.05	223400.51
5. Zmiana stanu rezerw	5271.88	-30366.97
6. Zmiana stanu zapasów	56370.63	-197227.91
7. Zmiana stanu należności	-600248.98	518253.27
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-371690.07	424329.13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12224.16	1274.95
10. Inne korekty	0.00	-1355189.35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1578118.43	-230201.04
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	121951.22	1450417.64
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121951.22	0.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	1450417.64
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	1450417.64
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	50417.64
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	1400000.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	1445634.48	2579291.64
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	430384.93	572428.43
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1015249.55	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	2006863.21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1323683.26	-1128874.00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0.00	165805.87
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	165805.87
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	515327.14	1028258.69
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	132841.74	845991.19
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	261246.97	110143.55
8. Odsetki	121238.43	72123.95
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-515327.14	-862452.82
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-260891.97	-2221527.86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-260891.97	-2221527.86
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	313761.09	2535288.95
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	52869.12	313761.09
– o ograniczonej możliwości dysponowania	42892.70	102553.79

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: NOTY2022GALVO.pdf

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

	Rok bieżący			Rok poprzedni		
Opis (Podstawa prawna)	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1506574.00	0.00	1506574.00	-1080184.25	0.00	-1080184.25
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	75674.98	0.00	75674.98	377627.01	0.00	377627.01
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	174.65	0.00	174.65	11812.56	0.00	11812.56
– naliczone odsetki od lokat powyżej 3 m-cy i od pożyczek (art. -12 ust. 4 pkt 2)	74083.17	0.00	74083.17	1584.60	0.00	1584.60
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie odpisu aktualizującego (art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a)	1417.16	0.00	1417.16	9040.50	0.00	9040.50
– umorzenie subwencji z PFR (art. 12 ust. 4 pkt 1)	0.00	0.00	0.00	355189.35	0.00	355189.35
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	162303.88	0.00	162303.88	379728.83	0.00	379728.83
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	6789.93	0.00	6789.93	7019.90	0.00	7019.90
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt 4)	44696.72	0.00	44696.72	33656.14	0.00	33656.14
odpisów aktualizujących wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	3513.57	0.00	3513.57	968.80	0.00	968.80
odpisy aktualizujące środki trwałe i WNiP (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0.00	0.00	0.00	223400.51	0.00	223400.51
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)	14951.54	0.00	14951.54	5688.40	0.00	5688.40
wpłat na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	65853.00	0.00	65853.00	55469.00	0.00	55469.00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 37)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 49)	7606.08	0.00	7606.08	5478.68	0.00	5478.68
wydatki na rzecz Zarządu (art. 16 ust. 1 pkt 38a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
– Wartość netto sprzedanego środka trwałego (leasing) (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
– naliczonych, lecz niezapłaconych albo umorzonych odsetek od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	254.00	0.00	254.00	43349.37	0.00	43349.37
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	18639.04	0.00	18639.04	4698.03	0.00	4698.03
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	614416.15	0.00	614416.15	374594.59	0.00	374594.59
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	1286.61	0.00	1286.61
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	561403.27	0.00	561403.27	373307.98	0.00	373307.98
wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	53012.88	0.00	53012.88	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	459138.65	0.00	459138.65
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	348995.10	0.00	348995.10
koszty opłat leasingowych (art. 15 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	110143.55	0.00	110143.55
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	1719271.04	0.00	1719271.04	0.00	0.00	0.00
za rok 2017 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	156877.43	0.00	156877.43	0.00	0.00	0.00
za rok 2018 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	238459.60	0.00	238459.60	0.00	0.00	0.00
za rok 2020 (art. 7 ust. 5)	477847.90	0.00	477847.90	0.00	0.00	0.00
za rok 2021 (art. 7 ust. 5)	846086.11	0.00	846086.11	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-158339.54	0.00	-158339.54	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (art.18 ust.1 pkt.1)	-6000.00	0.00	-6000.00	0.00	0.00	0.00
koszty opłat leasingowych (art. 15 ust. 1)	-152339.54	0.00	-152339.54	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	330008.00	0.00	330008.00	0.00	0.00	0.00
K. Podatek dochodowy	62702.00	0.00	62702.00	0.00	0.00	0.00

Signed by / Podpisano przez:

Eugenia Elżbieta Mazur

Date / Data: 2023-03-20 09:00

Signed by / Podpisano przez:

Ryszard Bogusław Szczepaniak

Date / Data: 2023-03-20 11:23

.....

(pieczątka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2022

AKTYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE		7 421 164,79	6 706 371,84
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	36	0,00	0,00
2. Wartość firmy	36	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	36	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		6 303 358,16	6 606 538,86
1. Środki trwałe		6 095 952,69	6 538 134,31
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	38	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38	1 136 946,50	1 242 047,76
c) urządzenia techniczne i maszyny	38	4 448 562,51	4 980 976,48
d) środki transportu	38	508 236,22	308 936,26
e) inne środki trwałe	38	2 207,46	6 173,81
2. Środki trwałe w budowie	40	171 145,31	68 404,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		36 260,16	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	10	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	10	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		1 015 249,55	0,00
1. Nieruchomości	1	1 015 249,55	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		102 557,08	99 832,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	96 267,00	97 350,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	35	6 290,08	2 482,98
B. AKTYWA OBROTOWE		5 773 504,43	5 403 133,98
I. Zapasy		1 082 334,60	1 138 705,23
1. Materiały	42	1 082 334,60	1 138 705,23
2. Półprodukty i produkty w toku	42	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	42	0,00	0,00
4. Towary	42	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	42	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		2 511 438,15	1 911 189,17
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		2 511 438,15	1 911 189,17
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		2 448 449,15	1 910 937,64
– do 12 miesięcy	10	2 448 449,15	1 910 937,64
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	62 989,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2022

c) inne	10	0,00	251,53
d) dochodzone na drodze sądowej	10	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		2 146 924,44	2 322 208,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 146 924,44	2 322 208,90
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		2 094 055,32	2 008 447,81
– udziały lub akcje	3	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	2 094 055,32	2 008 447,81
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		52 869,12	313 761,09
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	52 869,12	313 761,09
– inne środki pieniężne	4	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	4	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35	32 807,24	31 030,68
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		13 194 669,22	12 109 505,82

Sporządzono ŁÓDŹ (miejscowość) dnia 20.03.2023 (data)

EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)

.....

(pieczątka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2022

PASYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		9 341 988,16	7 851 458,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6	400 000,00	400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		9 031 079,93	9 031 079,93
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 579 621,77	- 522 214,52
VI. Zysk (strata) netto	7	1 490 530,00	-1 057 407,25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		3 852 681,06	4 258 047,66
I. Rezerwy na zobowiązania		687 563,83	682 291,95
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34	363 743,00	411 484,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		323 820,83	270 807,95
– długoterminowa	34	203 202,13	168 962,91
– krótkoterminowa	34	120 618,70	101 845,04
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	34	0,00	0,00
– krótkoterminowe	34	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		141 702,14	44 148,10
1. Wobec jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		141 702,14	44 148,10
a) kredyty i pożyczki	11	0,00	33 630,39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	11	141 702,14	10 517,71
d) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
d) inne	11	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 991 228,59	3 491 697,61
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 948 685,21	3 391 655,24
a) kredyty i pożyczki	11	1 511 594,42	1 610 805,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	11	49 765,00	79 332,60
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 251 517,81	1 570 909,56
– do 12 miesięcy	11	1 251 517,81	1 570 909,56
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11	128 021,36	124 772,01
h) z tytułu wynagrodzeń	11	0,00	0,00
i) inne	11	7 786,62	5 835,30
4. Fundusze specjalne	26	42 543,38	100 042,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe		32 186,50	39 910,00
1. Ujemna wartość firmy	35	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	35	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		32 186,50	39 910,00
– długoterminowe	35	32 186,50	39 910,00
– krótkoterminowe	35	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		13 194 669,22	12 109 505,82

BILANS na dzień 31.12.2022

Sporządzono ŁÓDŹ (miejscowość) dnia 20.03.2023 (data)

EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)

.....

(pieczątka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

	Nota	2022	2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		17 889 249,90	12 882 364,15
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	17 942 262,78	12 843 715,18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-53 012,88	38 648,97
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	28	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	27	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		16 457 231,64	14 027 006,21
I. Amortyzacja	28	1 094 354,26	1 179 261,50
II. Zużycie materiałów i energii	28	8 790 365,29	7 015 672,93
III. Usługi obce	28	2 151 831,11	2 065 639,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	28	80 780,25	71 010,19
– podatek akcyzowy	28	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	28	3 359 567,73	2 851 793,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	28	896 757,18	784 556,28
– emerytalne	28	315 877,93	264 296,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28	83 575,82	59 072,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		1 432 018,26	-1 144 642,06
D. Pozostałe przychody operacyjne		141 638,67	365 162,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30, 31	119 876,05	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30	1 417,16	9 040,50
IV. Inne przychody operacyjne	30	20 345,46	356 122,23
E. Pozostałe koszty operacyjne		23 093,97	231 635,50
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	31, 30	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	3 513,57	224 369,31
III. Inne koszty operacyjne	31	19 580,40	7 266,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		1 550 562,96	-1 011 114,83
G. Przychody finansowe		87 192,40	55 780,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	32	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	32	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	32	87 192,40	55 780,58
– od jednostek powiązanych	32	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	32, 33	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		131 181,36	124 850,00
I. Odsetki, w tym:	33	123 217,76	115 771,00
– dla jednostek powiązanych	33	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	33, 32	7 963,60	9 079,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		1 506 574,00	-1 080 184,25
J. Podatek dochodowy		16 044,00	-22 777,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)		1 490 530,00	-1 057 407,25

Sporządzono .....ŁÓDŹ..... dnia .....20.03.2023.....

(miejscowość) (data)

.....EUGENIA MAZUR.....

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU

(podpisy)

.....

(pieczątka jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2022	2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 851 458,16	8 908 865,41
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
la. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	7 851 458,16	8 908 865,41
1. Kapitał (fundusz)podstawowy na początek okresu	400 000,00	400 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 000,00	400 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 031 079,93	9 031 079,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 031 079,93	9 031 079,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 579 621,77	- 522 214,52
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 579 621,77	522 214,52
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 579 621,77	522 214,52
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 579 621,77	522 214,52
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-1 579 621,77	- 522 214,52
6. Wynik netto	1 490 530,00	-1 057 407,25
a) zysk netto	1 490 530,00	0,00
b) strata netto	0,00	1 057 407,25
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 341 988,16	7 851 458,16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 341 988,16	7 851 458,16

Sporządzono ŁÓDŹ (miejscowość) dnia 20.03.2023 (data)

EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)

.....

(pieczątka jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2022	2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		1 490 530,00	-1 057 407,25
II. Korekty razem		87 588,43	827 206,21
1. Amortyzacja		1 094 354,26	1 179 261,50
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19	35 630,92	63 471,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 119 876,05	223 400,51
5. Zmiana stanu rezerw	19	5 271,88	-30 366,97
6. Zmiana stanu zapasów	19	56 370,63	- 197 227,91
7. Zmiana stanu należności	19	- 600 248,98	518 253,27
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19	- 371 690,07	424 329,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19	-12 224,16	1 274,95
10. Inne korekty	19	0,00	-1 355 189,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		1 578 118,43	- 230 201,04
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		121 951,22	1 450 417,64
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		121 951,22	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	1 450 417,64
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	1 450 417,64
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	50 417,64
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	1 400 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		1 445 634,48	2 579 291,64
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		430 384,93	572 428,43
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		1 015 249,55	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	2 006 863,21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-1 323 683,26	-1 128 874,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	165 805,87
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	165 805,87
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		515 327,14	1 028 258,69
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		132 841,74	845 991,19
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		261 246,97	110 143,55
8. Odsetki		121 238,43	72 123,95
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		- 515 327,14	- 862 452,82
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		- 260 891,97	-2 221 527,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		- 260 891,97	-2 221 527,86
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		313 761,09	2 535 288,95

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		52 869,12	313 761,09
– o ograniczonej możliwości dysponowania		42 892,70	102 553,79

Sporządzono ŁÓDŹ (miejscowość) dnia 20.03.2023 (data)

EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		1 506 574,00	0,00	1 506 574,00	-1 080 184,25	0,00	-1 080 184,25
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		75 674,98	0,00	75 674,98	377 627,01	0,00	377 627,01
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	174,65	0,00	174,65	11 812,56	0,00	11 812,56
– naliczone odsetki od lokat powyżej 3 m-cy i od pożyczek	art. -12 ust. 4 pkt 2	74 083,17	0,00	74 083,17	1 584,60	0,00	1 584,60
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego	art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a	1 417,16	0,00	1 417,16	9 040,50	0,00	9 040,50
– umorzenie subwencji z PFR	art. 12 ust. 4 pkt 1	0,00	0,00	0,00	355 189,35	0,00	355 189,35
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		162 303,88	0,00	162 303,88	379 728,83	0,00	379 728,83
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	6 789,93	0,00	6 789,93	7 019,90	0,00	7 019,90
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	44 696,72	0,00	44 696,72	33 656,14	0,00	33 656,14
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	3 513,57	0,00	3 513,57	968,80	0,00	968,80
odpisy aktualizujące środki trwałe i WNiP	art. 16 ust. 1 pkt 27	0,00	0,00	0,00	223 400,51	0,00	223 400,51
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	14 951,54	0,00	14 951,54	5 688,40	0,00	5 688,40
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	65 853,00	0,00	65 853,00	55 469,00	0,00	55 469,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	7 606,08	0,00	7 606,08	5 478,68	0,00	5 478,68
wydatki na rzecz Zarządu	art. 16 ust. 1 pkt 38a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– Wartość netto sprzedanego środka trwałego (leasing)	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– naliczonych, lecz niezapłaconych albo umorzonych odsetek od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	254,00	0,00	254,00	43 349,37	0,00	43 349,37
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		18 639,04	0,00	18 639,04	4 698,03	0,00	4 698,03
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		614 416,15	0,00	614 416,15	374 594,59	0,00	374 594,59
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	1 286,61	0,00	1 286,61
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	561 403,27	0,00	561 403,27	373 307,98	0,00	373 307,98
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	53 012,88	0,00	53 012,88	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	459 138,65	0,00	459 138,65
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	348 995,10	0,00	348 995,10
koszty opłat leasingowych	art. 15 ust. 1	0,00	0,00	0,00	110 143,55	0,00	110 143,55
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		1 719 271,04	0,00	1 719 271,04	0,00	0,00	0,00
za rok 2017 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	156 877,43	0,00	156 877,43	0,00	0,00	0,00
za rok 2018 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	238 459,60	0,00	238 459,60	0,00	0,00	0,00
za rok 2020	art. 7 ust. 5	477 847,90	0,00	477 847,90	0,00	0,00	0,00
za rok 2021	art. 7 ust. 5	846 086,11	0,00	846 086,11	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		- 158 339,54	0,00	- 158 339,54	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	art.18 ust.1 pkt.1	-6 000,00	0,00	-6 000,00	0,00	0,00	0,00
koszty opłat leasingowych	art. 15 ust. 1	- 152 339,54	0,00	- 152 339,54	0,00	0,00	0,00

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

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		330 008,00	0,00	330 008,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		62 702,00	0,00	62 702,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 9	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 10	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 11	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 12	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 13	Odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych
Nota 14	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 15	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 16	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 17	Instrumenty finansowe niewyceniane w wartości godziwej
Nota 18	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 19	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 20	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 21	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 22	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 23	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 24	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 25	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 26	Fundusze specjalne
Nota 27	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 28	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 29	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 30	Inne przychody operacyjne
Nota 31	Inne koszty operacyjne
Nota 32	Przychody finansowe
Nota 33	Koszty finansowe
Nota 34	Stan rezerw
Nota 35	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 36	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 37	Test na utratę wartości
Nota 38	Zmiany w środkach trwałych
Nota 39	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 40	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 41	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 42	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2022.

Nota 1
Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 015 249,55	0,00	0,00	1 015 249,55
– nabycie	0,00	0,00	0,00	1 015 249,55	0,00	0,00	1 015 249,55
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 015 249,55	0,00	0,00	1 015 249,55
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
W dniu 21.11.2022r. Spółka podpisała umowę rezerwacyjną nr (C411_C412_C514)/2022 z Deweloperem - S30 CORE PROJEKT SP. Z O.O. z siedzibą w Krakowie na zakup trzech lokali użytkowych zlokalizowanych w nieruchomości położonej w gminie Kościelisko
W dniu 04.01.2023r. Spółka podpisała kolejną umowę rezerwacyjną nr 47R/RM/2023 z Deweloperem- NDI Brzeźno Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie na zakup lokalu użytkowego zlokalizowanego w Sopocie.
Spółka traktuje zakup wyżej wymienionych nieruchomości jako długoterminową inwestycję.

Nota 2
Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– naliczone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3
Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 447,81	2 008 447,81
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 607,51	85 607,51
– lokata powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 108,94	13 108,94
– naliczone odsetki od lokaty powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 498,57	72 498,57
– odsetki od pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 055,32	2 094 055,32
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
1. Środki pieniężne w kasie	2 862,75	8 570,39
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	391,00	1 324,40
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 615,37	303 866,30
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
Razem	52 869,12	313 761,09

Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w …	Po przeliczeniu … na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	47 239,93	1 200,28	5 629,19	0,00	0,00	0,00	0,00	52 869,12
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	47 239,93	1 200,28	5 629,19	0,00	0,00	0,00	0,00	52 869,12

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1. Sylwia Karim	seria A	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	2 300 000,00	4 600 000,00	0,10	230 000,00	70,77
w tym uprzywilejowane					2 300 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	70,77
2. Ryszard Szczepaniak	seria A	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	200 000,00	400 000,00	0,10	20 000,00	6,15
w tym uprzywilejowane					200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6,15
3. Patryk Karim	seria B	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	310 735,00	310 735,00	0,10	31 073,50	4,78
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostali akcjonariusze	seria B	22.02.2010	wkład pieniężny	22.02.2010	1 189 265,00	1 189 265,00	0,00	118 926,50	18,30
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					4 000 000,00	6 500 000,00		400 000,00	100,00

Komentarz:

Na podstawie art.69 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu Sylwia Karim zawiadomiła spółkę w dniu 13.10.2021 r., że w porozumieniu z bratem Patrykiem Karim i w jego imieniu na podstawie art.87 ust.4 pkt.1 Ustawy o ofercie informuje o zmianie dotychczas posiadanego udziału polegającego na łącznym przekroczeniu progu 75% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki GALVO S.A.

W związku z tym Sylwia Karim posiada 2.300.000 akcji imiennych uprzywilejowanych tj.57,50% kapitału zakładowego i Patryk Karim posiada 310.735 akcji zwykłych na okaziciela stanowiących 7,77% kapitału zakładowego.

Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2022	2021*
ZYSK / STRATA NETTO	1 490 530,00	-1 057 407,25
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	-1 057 407,25
Pokrycie straty za poprzednie lata obrotowe	1 490 530,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	44 148,10	33 630,39	0,00	10 517,71	0,00	0,00	44 148,10
koniec okresu	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14
powyżej 3 lat do 5 lat									

Nota 8

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	44 148,10	33 630,39	0,00	10 517,71	0,00	0,00	44 148,10
koniec okresu	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14	0,00	0,00	141 702,14

Komentarz:
W dniu 10.06.2021r. firma otrzymała decyzję w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej od Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. (nr umowy subwencj 102000160016271SP). Wartość zwolnienia z obowiązku zwrotu wynosi: 355.189,35 zł. Na dzień 31.12.2022r. zadłużenie z tytułu subwencji PFR wynosi: 33.630,39 zł i jest wykazane w zobowiązaniach krótkoterminowych.

Nota 9

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka		0,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rejestrowy w mieniu ruchomym zlokalizowanym przy ul. Aleksandrowskiej 67/93 w Łodzi	kredyt odnawialny w r-ku bieżącym limit do 14.06.2023 r. - 1.600.000 zł.	1 477 964,03
– przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia mienia ruchomego przy ul. Aleksandrowskiej 67/93 w Łodzi	"	0,00
– umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP S.A. z tytułu niniejszego kredytu z wierzytelnością Kredytobiorcy wobec PKO BP S.A. jako posiadacza rachunków bankowych.	"	0,00
– umowa kaucji gwarancyjnej: kwota 1 000 000,00 (data zwrotu 01.04.2025r.)	pożyczka długoterminowa na oczyszczalnię ścieków	0,00
Razem		1 477 964,03

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	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
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 811 887,61	300 449,46	2 211 916,57	300 727,40

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 811 887,61	300 449,46	2 211 916,57	300 727,40
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 748 898,61	300 449,46	2 211 665,04	300 727,40
– do 12 miesięcy	2 748 898,61	300 449,46	2 211 665,04	300 727,40
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 989,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	251,53	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	3 090 387,35	3 435 803,34
a) długoterminowe	141 702,14	44 148,10
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	33 630,39
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	141 702,14	10 517,71
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 948 685,21	3 391 655,24
– z tytułu pożyczek i kredytów	1 511 594,42	1 610 805,77
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	49 765,00	79 332,60
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 251 517,81	1 570 909,56
– do 12 miesięcy	1 251 517,81	1 570 909,56
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	128 021,36	124 772,01

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	7 786,62	5 835,30

Komentarz:
Zobowiązania finansowe dotyczą umów leasingu operacyjnego samochodów osobowych. Umowy zostały zawarte na okres do 3 lat oraz na okres do 4 lat.
Wartość nominalna przyszłych rat o okresie spłaty do 1-go roku wynosi 49.765,00 zł, od 1-go roku do 3 lat wynosi 141.702,14 zł. Przyszły koszt odsetkowy wynosi 46.058,24 zł.

Nota 12

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Wartości niematerialne i prawne	0,00	197 835,47	RZiS	
Środki trwałe w budowie	0,00	25 565,04	RZiS	
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

Komentarz:
Spółka w 2021r. utworzyła odpis aktualizujący dotyczący Laboratorium plus zaplecze socjalno-sanitarne w kwocie 25.565,04 zł, który został wykorzystany w roku 2022.
Utworzony również został odpis aktualizujący na moduły i licencje do systemu ERP Comarch, które zostały nabyte w roku 2016 oraz w roku 2020 na podstawie umowy leasingu w kwocie 197.835,47 zł. Odpis ten był wymagany z uwagi na osłabienie zasobów osobowych w zakresie wdrażania systemów oraz niestabilnej sytuacji finansowej związanej z pandemią koronawirusa. Obecnie Zarząd podejmuje wszelkie starania, aby wdrożenie doszło do skutku.

Nota 13

Odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Udziały	0,00	0,00		
Akcje	0,00	0,00		
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
Udzielone pożyczki	0,00	0,00		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

Komentarz:
Spółka posiada 19% udziałów w Galvo Machining Spółka z o.o. w upadłości likwidacyjnej, objęte w całości odpisem aktualizującym.

Nota 14

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe	300 727,40	3 513,57	2 374,35	1 417,16	300 449,46
Należności krótkoterminowe dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	97 350,00	66 291,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	97 350,00	66 291,00
– wartość brutto	97 350,00	66 291,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	96 267,00	97 350,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	96 267,00	97 350,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	19 329,00	16 575,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	39 347,00	34 878,00
– odpis aktualizujący ŚT i WNiP	37 589,00	42 446,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	2,00	1,00
– różnice kursowe z wyceny zobowiązań	0,00	5,00
– wartość netto srodków trwałych wyższa wartość podatkowa niższa bilansowa	0,00	3 445,00

Nota 15

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	97 350,00	66 291,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	97 350,00	66 291,00
– odpis aktualizujący ŚT i WNiP	42 446,00	0,00
– różnice kursowe od zobowiązań	5,00	2 239,00
– wartość netto śr.trwałych wyższa wartość podatkowa niż bilansowa	3 445,00	5 041,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	16 575,00	18 597,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	34 878,00	40 200,00
– różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	1,00	214,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	96 267,00	97 350,00
a) odniesionych na wynik finansowy	96 267,00	97 350,00
– wartość brutto	96 267,00	97 350,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 16

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	411 484,00	403 202,00
a) odniesionej na wynik finansowy	411 484,00	403 202,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	363 743,00	411 484,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	363 743,00	411 484,00
– wartość netto śodków trwałych w leasingu	69 400,00	26 548,00
– naliczone odsetki od pożyczek	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych wyższa bilansowo	316 642,00	401 680,00
– naliczone odsetki od lokat	14 076,00	301,00
– różnice kursowe z wyceny należności	4,00	26,00
– zobowiazania z tytułu leasingu	-36 379,00	-17 071,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	411 484,00	403 202,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	411 484,00	403 202,00
– różnice kursowe z wyceny należności	26,00	0,00
– naliczone odsetki od pożyczek	0,00	8 237,00
– amortyzacja podatkowa	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych w leasingu	26 548,00	50 432,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	-17 071,00	-37 999,00
– naliczone odsetki od lokat	301,00	31,00
– wartość netto środków trwałych wyższa bilansowo	401 680,00	382 501,00
– inne	0,00	0,00

Nota 16

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	363 743,00	411 484,00
a) odniesionej na wynik finansowy	363 743,00	411 484,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00

Nota 17

Instrumenty finansowe niewyceniane w wartości godziwej

Grupa instrumentów	Rodzaj instrumentów	Charakter instrumentów	2022	2021
Aktywa finansowe	Pożyczki i Należności własne		2 748 898,61	2 211 665,04
Aktywa finansowe	Odpis aktualizujący należności		- 300 449,46	- 300 727,40
Zobowiązania finansowe	Pozostałe zobowiązania finansowe	w tym kredyty:1.477.964,03	2 954 579,37	3 305 196,03
Koszty finansowe- odsetki	Kredyty i pożyczki		105 025,67	109 332,96
Koszty finansowe - odsetki	Leasing		16 212,76	6 140,36
Koszty finansowe - odsetki	Z tytułu dostaw i usług		140,73	80,94
Przychody finansowe- odsetki	Pożyczki		0,00	50 417,64

Komentarz:
Kredyt w rachunku bieżącym udzielony jest od dnia 23 lutego 2015r. Ostatni aneks przewiduje spłatę do dnia 14 czerwca 2023r. Oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej na poziomie stawki bazowej plus 1.60% marża. Na dzień 31.12.2022r. oprocentowanie wynosiło 8,57 %. Zabezpieczeniem kredytu jest:
- zastaw rejestrowy w kwocie 3.150.000,00 PLN na majątku przedsiębiorstwa (maszyny, wyposażenie oraz środki obrotowe)
- przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu rejestrowego,
- gwarancja spłaty kredytu udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w wysokości 80% kredytu, tj. 1.280.000,00 PLN na okres 33 m-cy (od 15.12.2020r. do 14.09.2023r.)
Na dzień 31.12.2022r. brak naliczonych odsetek od kredytów, pożyczek, leasingów i zobowiązań z tytułu dostaw i usług. Wszystkie odsetki są zapłacone.

Nota 18

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,6899	4,5994
USD	4,4018	4,0600
GBP	5,2957	5,4846

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (naliczone)	-74 083,17	0,00
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (otrzymane)	-11 524,34	-1 584,60
Odsetki od udzielony pożyczek (naliczone)	0,00	43 349,37
Odsetki od kredytów (zapłacone)	105 025,67	65 983,59
Odsetki od pożyczek otrzymane	0,00	-50 417,64
Zapłacone odsetki od leasingów	16 212,76	6 140,36
Razem odsetki	35 630,92	63 471,08

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2022	2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	363 743,00	411 484,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	323 820,83	270 807,95
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	687 563,83	682 291,95
Zmiana stanu	5 271,88	-30 366,97

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2022	2021
Ogółem zapasy	1 082 334,60	1 138 705,23
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	1 082 334,60	1 138 705,23
Zmiana stanu, w tym:	56 370,63	- 197 227,91
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2022	2021
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przemieszczenie należności z długo terminowych na krótkoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	2 511 438,15	1 911 189,17
Razem należności	2 511 438,15	1 911 189,17
Zmiana stanu należności	- 600 248,98	518 253,27

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2022	2021

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 948 685,21	3 391 655,24
Fundusze specjalne	42 543,38	100 042,37
Razem zobowiązania, w tym:	2 991 228,59	3 491 697,61
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	49 765,00	79 332,60
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 511 594,42	1 610 805,77
Razem zobowiązania z działalności finansowej	1 561 359,42	1 690 138,37
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 429 869,17	1 801 559,24
Zmiana stanu zobowiązań	- 371 690,07	424 329,13

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102 557,08	99 832,98
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 807,24	31 030,68
Razem	135 364,32	130 863,66
1. Zmiana stanu	-4 500,66	-38 635,05
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	32 186,50	39 910,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Razem	32 186,50	39 910,00
2. Zmiana stanu	-7 723,50	39 910,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-12 224,16	1 274,95

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych/ subwencji	0,00	- 355 189,35
Spłata pożyczyki- potrącenie	0,00	-1 000 000,00
Razem	0,00	-1 355 189,35
Zmiana stanu	0,00	-1 355 189,35

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
Środki pieniężne w kasie	2 862,75	8 570,39
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 615,37	303 866,30
Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	391,00	1 324,40
Lokaty bankowe powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	52 869,12	313 761,09
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	- 260 891,97	-2 221 527,86
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	42 892,70	102 553,79

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

Nota 20

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	56,00	54,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	15,00	15,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	41,00	39,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 21
Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2022	2021
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	278 400,00	258 000,00
1. Wynagrodzenie	278 400,00	258 000,00
Prezes Zarządu	278 400,00	258 000,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	278 400,00	258 000,00

Nota 22
Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	28.12.2022r.	1	18 500,00	13 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			18 500,00	13 000,00

Nota 23
Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2022.	

Nota 24
Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:
Istotne zmiany polityki rachunkowości w roku 2022 nie wystapiły.

Nota 25
Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	nie dotyczy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	nie dotyczy

Komentarz:
Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Zdaniem Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez spółkę działalności.
Trwająca zbrojna agresja Federacji Rosyjskiej na Ukrainę doprowadziła do znacznych zmian w otoczeniu gospodarczym w 2022r. Jednocześnie brak perspektyw na szybkie zakończenie konfliktu utrudnia przygotowanie oceny jaki skutek trwający konflikt będzie miał na otoczenie gospodarcze. Mająca miejsce od 24 lutego 2022 roku napaść Federacji Rosyjskiej na Ukrainę spowodowała, zdaniem Zarządu pośredni wpływ na sytuację finansową Spółki. Mimo, iż Spółka nie zawierała żadnych bezpośrednich transakcji z podmiotami zlokalizowanymi na terytorium Federacji Rosyjskiej i Białorusi, zaburzenia w obrocie międzynarodowym, przerwanie łańcuchów dostaw oraz spowodowany tym wzrost inflacji, cen energii i rosnące stopy procentowe wpłynęły na sytuację finansową Spółki w niewielkim zakresie.Trwały wysoki poziom inflacji będzie miał wpływ na koszty prowadzenia działalności Spółki w przyszłości. Podwyżka cen energii elektrycznej, inflacja oraz wzrost oprocentowania kredytu będzie miała na pewno niekorzystny wpływ na wyniki spółki. Wychodząc naprzeciw tym trudnościom, Zarząd dokonał zmiany polityki cenowej w roku 2022 i zamierza ją kontynuować, starając się systematycznie zwiększać ceny oferowanych usług, reagując w ten sposób na rosnące koszty ich wytworzenia.Mimo obecnej, trudnej sytuacji gospodarczej w świecie nie widzimy zagrożenia dla kontynuacji działalności gospodarczej, w dającej się przewidzieć przyszłości. Słuszność tego założenia potwierdzają osiągane wyniki spółki w roku 2023.Jeśli wolumen sprzedaży utrzyma się na poziomie roku ubiegłego przewidujemy znaczny wzrost wyników finansowych na koniec okresu obrachunkowego 2023. Za okres 2 miesięcy 2023 r. przeciętna sprzedaż wynosi już 1 709 227 zł.

Nota 26
Fundusze specjalne

Tytuł	2022	2021
Fundusz socjalny	42 543,38	100 042,37
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
Razem	42 543,38	100 042,37

Nota 27
Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	17 942 262,78	0,00	12 843 715,18
– PKD -2561Z obróbka metali i nakładania powłok na metale.	0,00	17 942 262,78	0,00	12 843 715,18
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	17 942 262,78	0,00	12 843 715,18
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	17 942 262,78	0,00	12 843 715,18
– produkty/usługi	0,00	17 942 262,78	0,00	12 843 715,18
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 28

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2022	2021
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	16 457 231,64	14 027 006,21
1. Amortyzacja	1 094 354,26	1 179 261,50
2. Zużycie materiałów i energii	8 790 365,29	7 015 672,93
3. Usługi obce	2 151 831,11	2 065 639,06
4. Podatki i opłaty, w tym:	80 780,25	71 010,19
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	3 359 567,73	2 851 793,84
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	896 757,18	784 556,28
– emerytalne	315 877,93	264 296,90
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	83 575,82	59 072,41
– inne	83 575,82	59 072,41
RAZEM	16 457 231,64	14 027 006,21

Nota 29

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2022	2021
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-53 012,88	38 648,97
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-53 012,88	38 648,97
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	16 457 231,64	14 027 006,21
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 629 270,40	12 470 070,00
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	328 901,49	249 199,08
– koszty ogólnego zarządu	1 499 059,75	1 307 737,13
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

Nota 30

Inne przychody operacyjne

	2022	2021
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	119 876,05	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 417,16	9 040,50
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	20 345,46	356 122,23
1) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
2) odszkodowania	10 271,65	0,00
3) umorzenie subwencji z PFR	0,00	355 189,35
4) inne	10 073,81	932,88
Inne przychody operacyjne RAZEM	141 638,67	365 162,73

Nota 31
Inne koszty operacyjne

	2022	2021
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 513,57	224 369,31
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	19 580,40	7 266,19
1) koszty postępowania spornego	1 304,10	160,40
2) darowizny	6 789,93	7 019,90
3) szkody samochodowe	11 452,89	0,00
4) inne	33,48	85,89
Inne koszty operacyjne RAZEM	23 093,97	231 635,50

Nota 32
Przychody finansowe

	2022	2021
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	87 192,40	55 780,58
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	50 417,64
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	50 417,64
2) pozostałe odsetki	87 192,40	5 362,94
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	87 192,40	5 362,94
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 33
Koszty finansowe

	2022	2021
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	123 217,76	115 771,00
1) od kredytów i pożyczek	105 025,67	109 332,96
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	105 025,67	109 332,96
2) pozostałe odsetki	18 192,09	6 438,04
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	18 192,09	6 438,04
II. Inne koszty finansowe razem	7 963,60	9 079,00
1) ujemne różnice kursowe	7 963,60	9 079,00
– zrealizowane	8 056,08	19 604,95
– niezrealizowane	-92,48	-10 525,95
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 34
Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	411 484,00	0,00	47 741,00	0,00	363 743,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	270 807,95	323 820,83	270 807,95	0,00	323 820,83
a) długoterminowe	168 962,91	203 202,13	168 962,91	0,00	203 202,13
– świadczenia emerytalne i podobne	168 962,91	203 202,13	168 962,91	0,00	203 202,13
b) krótkoterminowe	101 845,04	120 618,70	101 845,04	0,00	120 618,70
– świadczenia emerytalne i podobne	101 845,04	120 618,70	101 845,04	0,00	120 618,70
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	682 291,95	323 820,83	318 548,95	0,00	687 563,83

Nota 35
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	102 557,08	99 832,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	96 267,00	97 350,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00

Nota 35

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	96 267,00	97 350,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy, wynagrodzenia	19 329,00	16 575,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	39 347,00	34 878,00
– różnice z wyceny zobowiazań i śr.pieniężnych	2,00	0,00
– różnice z wyceny zobowiazań	0,00	6,00
– odpisy aktualizujące ŚT i WNiP	37 589,00	42 446,00
-wartość netto srodków trwałych wyższa wartosc podatkowa niższa bilansowa	0,00	3 445,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	6 290,08	2 482,98
– inne	6 290,08	2 482,98
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	32 807,24	31 030,68
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	16 353,58	13 016,08
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	503,87	289,38
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty dotyczące licencji oprogramowania Comarch	0,00	0,00
11. Inne	15 949,79	17 725,22
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	32 186,50	39 910,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– nierozliczone szkody samochodowe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	32 186,50	39 910,00
a) długoterminowe, w tym:	32 186,50	39 910,00
– ujawnienie środka trwałego	32 186,50	39 910,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 36

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	266 426,29	4 230,00	270 656,29
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	266 426,29	4 230,00	270 656,29
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	68 590,82	4 230,00	72 820,82
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 36

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	68 590,82	4 230,00	72 820,82
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	197 835,47	0,00	197 835,47
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	197 835,47	0,00	197 835,47
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	26,00	100,00	27,00

Komentarz:
Spółka w roku 2022 nie prowadziła żadnych prac rozwojowych.

Nota 37

Test na utratę wartości

W roku 2022 spółka przeprowadziła test na utratę wartości środków trwałych.
Test na utratę wartości został przeprowadzony zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 36 (MSR 36).
Wartość użytkowa aktywów operacyjnych spółki została ustalona w oparciu o projekcje przepływów pieniężnych w 7 letnim okresie prognozy.
Spółka założyła wzrost EBITDA na rok 2023 na poziomie 6%, 22% na rok 2024 i po tym okresie w przedziale 12-13%. Wydatki inwestycyjne na stałym poziomie ok. 400 tys zł rocznie. Stopa dyskonta została ustalona na poziomie 23% w roku 2023 oraz 22,2-22,1% w pozostałym okresie prognozy.

W wyniku przeprowadzonej analizy ustalono, że wartość użytkową aktywów operacyjnych Spółki przekracza ich wartość bilansową i nie jest konieczny odpis z tytułu utraty wartości środków trwałych.

Nota 38

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 754 166,63	12 276 662,92	1 053 017,80	166 537,64	15 250 384,99
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	287 798,89	360 788,63	3 585,12	652 172,64
– nabycie	0,00	0,00	0,00	287 798,89	360 788,63	3 585,12	652 172,64
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	9 568,61	269 327,16	0,00	278 895,77
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	9 568,61	4 032,40	0,00	13 601,01
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	265 294,76	0,00	265 294,76
– likwidacja /cesja przedmiotu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 754 166,63	12 554 893,20	1 144 479,27	170 122,76	15 623 661,86
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	512 118,87	7 295 686,44	744 081,54	160 363,83	8 712 250,68
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	105 101,26	820 212,86	161 488,67	7 551,47	1 094 354,26
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	9 568,61	269 327,16	0,00	278 895,77
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	9 568,61	4 032,40	0,00	13 601,01
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	265 294,76	0,00	265 294,76
– likwidacja /cesja przedmiotu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	617 220,13	8 106 330,69	636 243,05	167 915,30	9 527 709,17
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	1 242 047,76	4 980 976,48	308 936,26	6 173,81	6 538 134,31
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 136 946,50	4 448 562,51	508 236,22	2 207,46	6 095 952,69
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	35,00	65,00	56,00	99,00	61,00

Nota 39
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
GRUPA KŚT : 0 - GRUNTY	Umowa dzierżawy gruntu	112 311,00	0,00	0,00	112 311,00
GRUPA KŚT : 1 - BUDYNKI I LOKALE	Umowa najmu powierzchni biurowej i magazynowej	3 157 587,92	105 378,46	0,00	3 262 966,38
		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Spółka użytkuje budynek, w którym prowadzona jest działalność gospodarcza na podstawie zawartych umów najmu powierzchni biurowej i magazynowej z firmą Sunco Nieruchomości Karim Sp.jawną.
Spółka dzierżawi również grunt od firmy Sunco Nieruchomości Karim Sp.jawna na podstawie umowy dzierżawy z dnia 31.01.2018r. Umowa zawarta jest na okres 17 lat od 01.02.2018r do 01.02.2035r.

Nota 40
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2022	2021
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	171 145,31	68 404,55
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	171 145,31	68 404,55

Nota 41
Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2022	2021
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	1 667 422,19	553 119,82
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	3 185,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	652 172,64	549 934,82
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie i zaliczki, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	1 015 249,55	0,00
Koszty planowane na okres następny	5 245 468,90	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	130 000,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	400 000,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	4 715 468,90	0,00

Nota 42
Zapasy

	2022	2021
Materiały	1 082 334,60	1 138 705,23
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	1 082 334,60	1 138 705,23

Signed by / Podpisano przez:
Eugenia Elżbieta Mazur
Date / Data: 2023-03-20 08:59

Signed by / Podpisano przez:
Ryszard Bogusław Szczepaniak
Date / Data: 2023-03-20 11:22

Sporządzono ŁÓDŹ (miejscowość) dnia 20.03.2023 (data)

EUGENIA MAZUR
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RYSZARD SZCZEPANIAK - PREZES ZARZĄDU
(podpisy)