

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2024-02-07

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: ROCCA S.A.

Siedziba

Województwo: LUBUSKIE

Powiat: Zielona Góra

Gmina: Zielona Góra

Miejscowość: Zielona Góra

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: LUBUSKIE

Powiat: Zielona Góra

Gmina: Zielona Góra

Nazwa ulicy: Św.Jadwigi

Numer budynku: 1

Numer lokalu: 7

Nazwa miejscowości: Zielona Góra

Kod pocztowy: 65-065

Nazwa urzędu pocztowego: Zielona Góra

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 4120Z (ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH)

Identyfikator podatkowy NIP: 5981498389

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2023-01-01

Do: 2023-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości
true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
true

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdanie sporządzone przed połączeniem
false

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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),

I Metoda wyceny aktywów i pasywów

L.p.

Wyszczególnienie

Nowe zasady wyceny

1.

Wartości niematerialne i prawne

Ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości po aktualizacji pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

2.

Rzeczowy majątek trwały

1. Środki trwałe

2. Środki trwałe w budowie(dawniej -inwestycje rozpoczęte)

Ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości po aktualizacji pomniejszyć o odpisy amortyzacyjne

Wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty

3.

Należności długoterminowe

W kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności

4.

Inwestycje długoterminowe (finansowy majątek firmy)

Wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

5.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wg wartości nominalnej

Aktywa obrotowe

1.

Zapasy

Wg ceny zakupu (w przypadku importu powiększony o obciążenie) wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy

2.

Należności krótkoterminowe

W kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności

3.

Inwestycje krótkoterminowe:

W tym należności (wierzycelności) udzielone pożyczki

Wg ceny rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej

W kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności

4.

Środki pieniężne

Wg wartości nominalnej

5.

Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe

Wg wartości nominalnej

Pasywa

I.

Kapitały własne

Wg wartości nominalnej

II.

Zobowiązania i zabezpieczenia na zobowiązania

1.

Rezerwy na zobowiązania

W uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości

2.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

W kwocie wymagającej zapłaty przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- wg wartości godziwej

3.

Rozliczenia międzyokresowe

Wg wartości nominalnej

Należności i zobowiązania

1.

Należności

Kursy kupna waluty stosowany w tym dniu poprzez główny bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższy jednak niż średni kurs NBP

2.

Zobowiązania

Kursy kupna waluty stosowany w tym dniu poprzez główny bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższy jednak niż średni kurs NBP

3.

Środki pieniężne na rachunku walutowym

Kursy kupna waluty stosowany w tym dniu poprzez bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższy jednak niż średni kurs NBP

ustalenia wyniku finansowego

Pomiar wyniku finansowego - kalkulacyjny

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało bez zastosowania uproszczeń zgodnie

z załącznikiem nr 1 UoR i składa się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- b) bilansu
- c) rachunku zysków i strat w wer. kalkulacyjnej

- d) rachunku przepływów środków pieniężnych
- e) zestawienia zmian w kapitale własnym
- f) dodatkowych informacji i objaśnień
- g) rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	3 364 351,31	3 611 547,39
Aktywa trwałe	677 854,11	29 142,25
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2 809,27	29 142,25
Środki trwałe	2 809,27	29 142,25
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	2 809,27	22 471,75
środki transportu	0,00	0,00
inne środki trwałe	0,00	6 670,50
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	675 044,84	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Długoterminowe aktywa finansowe	675 044,84	0,00
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
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
w pozostałych jednostkach	675 044,84	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	675 044,84	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	2 686 497,20	3 582 405,14
Zapasy	506 536,12	52 417,87
Materiały	32 483,18	32 483,18
Półprodukty i produkty w toku	62 743,40	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	411 309,54	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	19 934,69

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Należności krótkoterminowe	266 362,76	768 635,15
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	266 362,76	768 635,15
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	5,00
- do 12 miesięcy	0,00	5,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48 962,76	28 630,15
inne	217 400,00	740 000,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	1 910 111,04	2 758 255,15
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 910 111,04	2 758 255,15
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
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- 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
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 910 111,04	2 758 255,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 910 111,04	2 758 255,15
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 487,28	3 096,97
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	3 364 351,31	3 611 547,39
Kapitał (fundusz) własny	1 896 923,08	2 354 481,51
Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00	517 250,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 837 231,51	2 505 720,54
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
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
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-457 558,43	-668 489,03
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 467 428,23	1 257 065,88

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Rezerwy na zobowiązania	11 000,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	11 000,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	11 000,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	130 749,90	807 085,07
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	130 749,90	807 085,07
kredyty i pożyczki	130 749,90	807 085,07
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 325 678,33	434 980,81
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	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
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 325 678,33	434 980,81
kredyty i pożyczki	702 657,44	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	601 589,81	424 772,42
- do 12 miesięcy	601 589,81	424 772,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	15 000,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 602,21	3 117,35
z tytułu wynagrodzeń	2 828,87	2 591,04
inne	0,00	4 500,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	15 000,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	15 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	15 000,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	1 536,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 536,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	577,30
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	577,30
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	958,70
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	270 631,10	283 461,63
Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-270 631,10	-282 502,93
Pozostałe przychody operacyjne	9 798,78	5 116,24
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 764,90	0,00
Inne przychody operacyjne	33,88	5 116,24
Pozostałe koszty operacyjne	30 046,58	266 738,88
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	235 560,92
Inne koszty operacyjne	30 046,58	31 177,96
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-290 878,90	-544 125,57
Przychody finansowe	47 394,84	15 406,90
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	47 394,84	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	15 406,90
Koszty finansowe	214 074,37	139 770,36
Odsetki, w tym:	26 428,28	25 985,22
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	187 646,09	113 785,14
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-457 558,43	-668 489,03
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	-457 558,43	-668 489,03

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 354 481,51	3 022 970,54
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 354 481,51	3 022 970,54
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	517 250,00	517 250,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	517 250,00	517 250,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 505 720,54	630 116,96
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-668 489,03	1 875 603,58
zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 875 603,58
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	1 875 603,58
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	668 489,03	0,00
- pokrycia straty	668 489,03	0,00
- koszty emisji akcji	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 837 231,51	2 505 720,54
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-668 489,03	1 875 603,58
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-668 489,03	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 875 603,58
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 875 603,58
- przeks.na kapitał rezerwowy	0,00	1 875 603,58
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	668 489,03	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	668 489,03	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	668 489,03	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasow.	668 489,03	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	-457 558,43	-668 489,03
zysk netto	0,00	0,00
strata netto	457 558,43	668 489,03
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 896 923,08	2 354 481,51
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 896 923,08	2 354 481,51

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-457 558,43	-668 489,03
Korekty razem	233 005,15	-455 702,82
Amortyzacja	22 167,81	34 821,12
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-20 966,54	25 985,22
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	11 000,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	-454 118,30	190 493,69
Zmiana stanu należności	502 272,40	-723 346,14
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	188 040,08	15 432,18
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 390,30	911,11
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-224 553,28	-1 124 191,85
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	117 350,00	45 859,84
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 000,00	45 859,84
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	112 350,00	0,00
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
w pozostałych jednostkach	112 350,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	112 350,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	740 834,83	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	834,83	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	740 000,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	740 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	740 000,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-623 484,83	45 859,84
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	0,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	106,00	25 985,22
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	106,00	25 985,22
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-106,00	-25 985,22
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-848 144,11	-1 104 317,23
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	2 758 255,15	3 862 572,38
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 910 111,04	2 758 255,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa za rok 2023.

Załączony plik

INFORMACJADODATKOWA2023.odt

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-457 558,43	-668 489,03
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
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	47 394,84	-107 196,51
z innych źródeł przychodów	47 394,84	-107 196,51
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	47 394,84	0,00
z innych źródeł przychodów	47 394,84	0,00
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	0,00	-107 196,51
z innych źródeł przychodów	0,00	-107 196,51
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	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:	15 169,60	26 072,28
z innych źródeł przychodów	15 169,60	26 072,28
- odsetki budżetowe (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	0,00	1 698,57
z innych źródeł przychodów	0,00	1 698,57
- pozostałe (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	15 169,60	24 373,71
z innych źródeł przychodów	15 169,60	24 373,71
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	129 003,41	261 509,63
z innych źródeł przychodów	129 003,41	261 509,63
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updop) (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	147 293,88	0,00
z innych źródeł przychodów	147 293,88	0,00
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	26 334,27	25 948,71
z innych źródeł przychodów	26 334,27	25 948,71
- pozostałe (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	-44 624,74	235 560,92
z innych źródeł przychodów	-44 624,74	235 560,92
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-360 780,26	-273 710,61
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za 2023 rok

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Ruch majątku trwałego :

- według wartości brutto

	<i>Stan na 01.01.2023</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2023</i>
Grunty	0	-----		0
budynki i budowle	0			0
śr.trwałe w budowie (domek wzorcowy, nowa prod, chwytnak, piła)				
Maszyny urządzenia	839.043,51			839.043,51
śr.transportowe	11.152,17	834,83		11.987,00
Inne śr. trwałe	118.176,45		84.766,40	33.410,05
Razem	968.372,13	834,83	84.766,40	884.440,56

- według umorzenia

	<i>Stan na 01.01.2023</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2023</i>
Grunty	-----	-----	-----	-----
śr.trwałe w budowie, budynki i budowle	0			0
Maszyny i urządzenia	816.571,76	19.662,48		836.234,24
śr.transportowe	11.152,17	834,83		11.987,00
Inne śr. trwałe	111.505,95	1.670,50	79.766,40	33.410,05
Razem	939.229,88	22.167,81	79.766,40	881.631,29

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:- nie wystąpiły.

2) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych, oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44 ust.10; - nie prowadzono prac rozwojowych

3) wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie wystąpiły

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na 01.01.2023	Zmiany w ciągu roku	Stan na 31.12.2023
	0	0	0
Wartość	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

5) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Dzierżawa samochodów umowa leasingu operacyjnego:

Lp	BO 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023
1	102.683,81	0	102.683,81	0
RM	102.683,81	0	102.683,81	0

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;- nie wystąpiły

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie wystąpiły

BO stan na 01.01.2023r.	zwiększenia	zmniejszenia	BZ stan na 31.12.2023.
0	0	0	0

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

1. Osoba prawna - Kapitał zakładowy spółki wynosi 517.250 dzieli się na 10000000/dziesięć milionów/ akcji serii A o wartości nominalnej po 0,05 zł/pięć groszy/ każda, oraz 345.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B od nr 000001 do nr 345.000 o wartości nominalnej 0,05 (pięć groszy) każda akcja.

9) Stan na początek roku obrotowego ,zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

(funduszu) własnym: zmiany w kapitałach zaprezentowane są w sprawozdaniu ze Zmian w kapitale(funduszu własnym).

- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: stratę za rok 2023 w wysokości 457.558,43 pokryć z kapitału zapasowego powstałego z czystego zysku w latach ubiegłych.
- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: rezerwa na audyt w kwocie 11.000,-
- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
 - a) do 1 roku, - 702.657,44
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat - 130.749,90
 - c) powyżej 3 lat do 5 lat - brak,
 - d) powyżej 5 lat -
- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie występuje
- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie ;

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:
 - rozpoczęte w roku bieżącym polisy dotyczące ubezpieczeń nieruchomości i majątku ruchomego 2.796,97
 - składki ZUS do zapłacenia w roku następnym 690,31
- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; nie występuje
- 16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie wystąpiły
- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
 - a) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej,
 - b) Dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość
 - c) Tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu).

- nie występuje.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w a: art.62 ust 1 ustawy z 29 sierpnia 1997r-Prawo bankowe (Dz.U z 2017r, poz.1876,2361 i 2491 oraz z 2018r. [pz. 62,106 i 138) , b) art.3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. Z 2017 t. poz.2065,2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz.62,106 i 138)-

- Kasa główna 59,36 PLN
- Kasa Prezesa 62,66 PLN
- Kasa Eur 2.735,92 EUR
- Konto PKO BP SA PLN 9.857,14 PLN
- Konto PKO BP SA (rachunek pomocniczy) 84,49- PLN
- Konto PKO BP SA USD 97.939,42 USD
- Konto PKO BP SA GBP 134.086,51 GBP
- Konto PKO BP SA EUR 191.520,17 EUR
- Konto PKO BP SA rachunek VAT -brak środków

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim Re rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY NETTO	KRAJ WARTOŚĆ	DOSTAWA UE WARTOŚĆ	RAZEM WARTOŚĆ
TOWARY i MATERIAŁY			
PRODUKTY			
PÓLFABRYKATY		-	
USŁUGI		-	
OGÓLEM			

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby , oraz kosztach rodzajowych:

- | | |
|--|------------|
| a) amortyzacja | 22.167,81 |
| b) zużycie materiałów i energii | 8.252,95 |
| c) usługi obce | 144.461,59 |
| d) podatki i opłaty | 350,00 |
| e) wynagrodzenia | 46.200,00 |
| f) ubezpieczenia i inne świadczenia | 8.220,96 |
| g) pozostałe koszty rodzajowe | 29.977,79 |
| h) Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby –nie wystąpiły | |

3) wysokość wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: nie wystąpiły

4) wysokość odpisów aktualizacyjnych zapasów:

stan na początek okresu 01.01.2023r= 189.701,08

stan na koniec okresu 31.12.2023r.= 179.896,18

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie występuje

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

a) wynik finansowy brutto	-	(-) 457.558,43
b) przychody podlegające opodatkowaniu	-	5.033,88
c) koszty dotyczące pozycji b		365.814,14
ci) koszty nie będące kosztami podatkowymi		139.301,42
d) przychody niepodatkowe w danym roku		42.523,25
e) wynik podatkowy	-	(-) 360.780,26

e) różnica pomiędzy wynikiem finansowym brutto a stratą podatkową stanowiąca kwotę 96.778,17 wynika z kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu są to w szczególności:

- niezapl. odsetki od poz. Wspólników 26.334,27
- odsetki budżetowe 0
- koszty związane z wejściem na giełdę 10.093,66
- naliczone odsetki od udzielonych pożyczek (niezapłacone) 47.394,84
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej walut (-) 4.871,59
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej walut 142.422,29
- aktualizacja wartości niefinansowych (-) 55.624,74
- pozostałe (błędne dokumenty, wyks. różnic z dokumentów, brak faktur , koszty dotyczące samochodów) 5.075,94
- koszty finansowe utworzenie rezerwy na audyt 11.000,-

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie wystąpiły

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: nie wystąpiły

- 9) poniesione w ostatnim roku nakłady na nie finansowe aktywa trwałe wynosiły 834,83;
- planowane na następny rok- nie są planowane
 - odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: nie wystąpiły i nie są planowane
 - wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.- nie wystąpiły

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:(straty i zyski nadzwyczajne lub inne zdarzenia) nie było

3.

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych- zaliczka na zakup nieruchomości - kurs przyjęty do wyceny 4,3480
- spółka posiada rachunek bankowy prowadzony w walucie Euro – bieżące transakcje rozliczane były po kursie z dnia operacji banku prowadzącego rachunek – stan gotówki w walucie wyceniono na dzień bilansowy wg kursu NBP z dnia 31.12.2023r.

4.

Struktura przepływów środków pieniężnych :

Lp.	Poz. CF	Wyszczególnienie	Za okres bieżący	Za okres poprzedni
			2023.01.01-2023.12.31	2022.01.01-2022.12.31
0	1	2		
1	A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-224.553,28	-1.124.191,85
2	B.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-623.484,83	45.859,84
3	C.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-106	-25.985,22
4	D.	Przepływy pieniężne netto, razem	-848.144,11	-1.104.317,23
5	E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
6	-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
7	F.	Środki pieniężne na początek okresu	2.758.255,15	3.862.572,38
8	G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D):	1.910.111,04	2.758.255,15

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; nie wystąpiły

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędny dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; nie wystąpiły

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

- przeciętne ogółem 1 osoba
- w tym na stanowiskach robotniczych: 0 osób
- nie robotniczych: 1 osoby

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

-nie wystąpiły

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Jednostka udzieliła pożyczki Prezesowi Zarządu w wysokości 740.000,00.

W 2023r spłacono 112.350, - w związku z tym kwota pożyczki na dzień bilansowy wynosi 627.500,00 plus naliczone odsetki w kwocie 47.394,84, oprocentowanie pożyczki wynosi WIBOR 3M +2% w stosunku rocznym.

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2023 r –11.000,00 netto(jedenaście tysięcy złotych netto)
- b) inne usługi poświadczające, - brak
- c) usługi doradztwa podatkowego – brak
- d) pozostałe usługi - brak

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoznaczonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju; nie wystąpiły

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki; nie wystąpiły

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny; nie wystąpiły

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie dotyczy

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,

- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

- nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy; nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

- nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

-nie dotyczy

4) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową: - nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na

dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

- nie dotyczy

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności: nie wystąpiły

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły

11. Informacja o dalszych planach jednostki:

Spółka zamierza kontynuować działalność z wykorzystaniem swoich zasobów technicznych w oparciu o autorską, unikalną na rynku technologię budowy domów. Oferta zostanie rozszerzona o inne produkty z wykorzystaniem opracowanych elementów konstrukcyjnych. W ofercie znajdują się wolnostojące sauny różnych wielkości i przydomowe baseny. Obydwa produkty dzięki doskonałej termoizolacji, a tym samym zminimalizowanemu

zapotrzebowaniu na energię będą doskonale wpisywać się w oczekiwania współczesnego rynku gdzie koszty energii stanowią coraz większy udział w funkcjonowaniu obiektów.

Jednocześnie Spółka dokonała zakupu rozpoczętej budowy domu jednorodzinnego z funkcją dwóch mieszkań, gdzie po zmianie projektu znajdą zastosowanie produkowane przez Spółkę elementy konstrukcyjno-osłonowe.

Dzięki czemu zostaną obniżone koszty wykonania, a jednocześnie obiekt uzyska dużo lepsze parametry termoizolacyjne.