

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: 2022-01-01

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

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-02-07

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: 11

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: 2022-01-01

Do: 2022-12-31

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
false

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	3 611 547,39	4 264 604,24
Aktywa trwałe	29 142,25	109 823,21
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	29 142,25	109 823,21
Środki trwałe	29 142,25	109 823,21
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	22 471,75	42 134,23
środki transportu	0,00	0,00
inne środki trwałe	6 670,50	67 688,98
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	0,00	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	0,00	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	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
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	3 582 405,14	4 154 781,03
Zapasy	52 417,87	242 911,56
Materiały	32 483,18	136 765,16
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	57 353,14
Towary	0,00	28 643,26
Zaliczki na dostawy i usługi	19 934,69	20 150,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Należności krótkoterminowe	768 635,15	45 289,01
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	768 635,15	45 289,01
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5,00	3 039,97
- do 12 miesięcy	5,00	3 039,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 630,15	42 249,04
inne	740 000,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	2 758 255,15	3 862 572,38
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 758 255,15	3 862 572,38
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	2 758 255,15	3 862 572,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 758 255,15	3 862 572,38
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 096,97	4 008,08
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	3 611 547,39	4 264 604,24
Kapitał (fundusz) własny	2 354 481,51	3 022 970,54
Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00	517 250,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 505 720,54	630 116,96
- 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	-668 489,03	1 875 603,58
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 257 065,88	1 241 633,70

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Rezerwy na zobowiązania	0,00	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	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	807 085,07	781 137,93
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	807 085,07	781 137,93
kredyty i pożyczki	807 085,07	781 137,93
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	434 980,81	445 495,77
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	434 980,81	445 495,77
kredyty i pożyczki	0,00	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:	424 772,42	425 682,19
- do 12 miesięcy	424 772,42	425 682,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 117,35	3 110,03
z tytułu wynagrodzeń	2 591,04	2 453,55
inne	4 500,00	14 250,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	15 000,00	15 000,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	15 000,00	15 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	15 000,00	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:	1 536,00	25 045,20
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	20 302,80

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 536,00	4 742,40
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	577,30	2 482,39
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	577,30	2 482,39
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	958,70	22 562,81
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	283 461,63	409 997,82
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-282 502,93	-387 435,01
Pozostałe przychody operacyjne	5 116,24	2 539 654,81
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 482 861,14
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	5 116,24	56 793,67
Pozostałe koszty operacyjne	266 738,88	80 255,09
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	235 560,92	0,00
Inne koszty operacyjne	31 177,96	80 255,09
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-544 125,57	2 071 964,71
Przychody finansowe	15 406,90	0,00
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:	0,00	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	15 406,90	0,00
Koszty finansowe	139 770,36	33 977,13
Odsetki, w tym:	25 985,22	25 485,82
– 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	113 785,14	8 491,31
Zysk (strata) brutto (I+J–K)	-668 489,03	2 037 987,58
Podatek dochodowy	0,00	162 384,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L–M–N)	-668 489,03	1 875 603,58

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)	3 022 970,54	1 147 366,96
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 022 970,54	1 147 366,96
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	630 116,96	876 416,17
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 875 603,58	-246 299,21
zwiększenie (z tytułu)	1 875 603,58	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 875 603,58	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	246 299,21
- pokrycia straty	0,00	246 299,21
- koszty emisji akcji	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 505 720,54	630 116,96
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	1 875 603,58	-246 299,21
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	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	1 875 603,58	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	1 875 603,58	0,00
- przeks.na kapitał rezerwowy	1 875 603,58	0,00
- 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	0,00	246 299,21
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	246 299,21
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	246 299,21
- przen.z kapitału zapasowego	0,00	246 299,21
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	-668 489,03	1 875 603,58
zysk netto	0,00	1 875 603,58
strata netto	668 489,03	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 354 481,51	3 022 970,54
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 354 481,51	3 022 970,54

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	-668 489,03	1 875 603,58
Korekty razem	-455 702,82	31 527,39
Amortyzacja	34 821,12	47 293,60
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25 985,22	25 485,82
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	190 493,69	35 675,96
Zmiana stanu należności	-723 346,14	-14 686,86
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 432,18	-135 203,03
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	911,11	72 961,90
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 124 191,85	1 907 130,97
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	45 859,84	3 900 000,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 859,84	3 900 000,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	0,00	2 488 361,14
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 488 361,14
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	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	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	45 859,84	1 411 638,86
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	25 985,22	25 485,82
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	25 985,22	25 485,82
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-25 985,22	-25 485,82
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 104 317,23	3 293 284,01
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	3 862 572,38	569 288,37
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 758 255,15	3 862 572,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa2022

Załączony plik

INFORMACJADODATKOWA2022.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	-668 489,03	2 037 987,58
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	54 000,00
z innych źródeł przychodów	0,00	54 000,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- pozostałe (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	0,00	54 000,00
z innych źródeł przychodów	0,00	54 000,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-107 196,51	0,00
z innych źródeł przychodów	-107 196,51	0,00
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	-107 196,51	0,00
z innych źródeł przychodów	-107 196,51	0,00
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:	26 072,28	22 025,61
z innych źródeł przychodów	26 072,28	22 025,61
- odsetki budżetowe (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	1 698,57	8 406,47
z innych źródeł przychodów	1 698,57	8 406,47
- pozostałe (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	24 373,71	13 619,14
z innych źródeł przychodów	24 373,71	13 619,14
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	261 509,63	23 721,37
z innych źródeł przychodów	261 509,63	23 721,37
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updop) (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	0,00	48,70
z innych źródeł przychodów	0,00	48,70
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	25 948,71	24 372,67
z innych źródeł przychodów	25 948,71	24 372,67
- pozostałe (Artykuł , Ustęp , Punkt , Litera)	235 560,92	-700,00
z innych źródeł przychodów	235 560,92	-700,00
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	225 466,82
z innych źródeł przychodów	0,00	225 466,82
()	0,00	18 140,62
z innych źródeł przychodów	0,00	18 140,62
z innych źródeł przychodów	0,00	18 140,62
()	0,00	207 326,20
z innych źródeł przychodów	0,00	207 326,20
z innych źródeł przychodów	0,00	207 326,20
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-273 710,61	2 029 734,56
K. Podatek dochodowy	0,00	162 384,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za 2022 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 01.01.2022</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2022</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			11.152,17
Inne śr. trwałe	118.176,45			118.176,45
Razem	968.372,13			968.372,13

- według umorzenia

	<i>Stan na 01.01.2022</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2022</i>
Grunty	-----	-----	-----	-----
śr.trwałe w budowie, budynki i budowle	0			0
Maszyny i urządzenia	796.909,28	19.662,48		816.571,76
śr.transportowe	11.152,17			11.152,17
Inne śr. trwałe	50.487,47	61.018,48		111.505,95
Razem	858.548,92	80.680,96		939.229,88

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 użytkowanie wieczyste	Stan na 01.01.2022	Zmiany w ciągu roku	Stan na 31.12.2022
	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 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2022
1	102.683,81	0	0	102.683,81
RM	102.683,81	0	0	102.683,81

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 01.01.2022r.	zwiększenia	zmniejszenia	BZ stan na 31.12.2022.
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 2022 w wysokości 668.489,03 pokryć czystego zysku powstałego w latach ubiegłych.
- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie tworzono
- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
 - a) do 1 roku, - brak,
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat - -
 - c) powyżej 3 lat do 5 lat - brak,
 - d) powyżej 5 lat - 807.085,07
- 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 2.469,42
 - składki ZUS do zapłacenia w roku następnym 627,55
 - przychody przyszłych okresów (zaliczki) 15.000,-
- 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 3,46 PLN
- Kasa Prezesa 1.617,03 PLN
- Kasa Eur 2.735,92 EUR
- Konto PKO BP SA PLN 6.332,62 PLN
- Konto PKO BP SA (rachunek pomocniczy) (-) 12,- PLN
- Konto PKO BP SA USD 140.975,39 USD
- Konto PKO BP SA GBP 134.115,33 GBP
- Konto PKO BP SA EUR 300.053,34 EUR
- Konto PKO BP SA rachunek VAT 0 PLN

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	1.536,00		1.536,00
PRODUKTY			
PÓLFABRYKATY		-	
USŁUGI		-	
OGÓLEM	1.536,00	-	1.536,00

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 | 34.821,12 |
| b) zużycie materiałów i energii | 3.835,67 |
| c) usługi obce | 58.351,30 |
| d) podatki i opłaty | 147,96 |
| e) wynagrodzenia | 42.000,00 |
| f) ubezpieczenia i inne świadczenia | 8.087,15 |
| g) pozostałe koszty rodzajowe | 136.218,43 |
| 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 01.01.2022r= 0

stan na koniec okresu 31.12.2022r.= 189.701,08

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	-	(-) 668.489,03
b) przychody podlegające opodatkowaniu	-	17.187,55
c) koszty dotyczące pozycji b	-	290.898,16
d) wynik podatkowy	-	(-) 273.710,61

e) różnica pomiędzy wynikiem finansowym brutto a stratą podatkową stanowiąca kwotę 394.778,42 wynika z kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu są to w szczególności:

- niezapł. odsetki od poż. Wspólników 25.948,71
- odsetki budżetowe 1.698,57
- koszty związane z wejściem na giełdę 17.700,00
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej walut 4.871,59
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej walut 112.068,10
- aktualizacja wartości niefinansowych 235.560,92
- pozostałe (błędne dokumenty, wyks. różnic z dokumentów, brak faktur , koszty dotyczące samochodów) 6.673,71

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 i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: 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- kursy przyjęte do ich wyceny:

- spółka nie przeprowadzała transakcji w walutach obcych,
- 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 31.12.2022r.

4.

Struktura przepływów środków pieniężnych :

Lp.	Poz. CF	Wyszczególnienie	Za okres bieżący	Za okres poprzedni
			2022.01.01-2022.12.31	2021.01.01-2021.12.31
0	1	2		
1	A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1.124.191,85	1.907,130,97
2	B.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	1.411.638,86
3	C.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-25.985,22	-25.485,82
4	D.	Przepływy pieniężne netto, razem	-1.104.317,23	3.293.284,01
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	3.862.572,38	569.288,37
8	G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D):	2.758.255,15	3.862.572,38

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 niezbędnymi 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 posiada należności od Prezesa Zarządu w wysokości 740.000,-. Należność ta zostanie uregulowana w roku 2023 poprzez konwersję na udzieloną pożyczkę.

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 2022 r –8.000,00 netto(osiem 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 odnoszonych 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 powiązаныmi;

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 odstępnie 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 polegającą na budowie domów mieszkalnych, a także rozszerzyć ofertę o domy letniskowe i domy rekreacji indywidualnej do 35 m kw.

Powstało również zapotrzebowanie na indywidualną przestrzeń rekreacyjną, sportową, hobbystyczną.

Spółka zaprojektowała także proste obiekty mieszkalne z opcją samodzielnego montażu przez klienta, co wobec argumentów wskazanych powyżej, może znacząco obniżyć koszty budowy domu, a tym samym sprawić, że oferta Spółki stanie się bardziej konkurencyjna.

Wykonano kilka prototypowych projektów domów mieszkalnych o różnej powierzchni oraz zlecono zewnętrznej firmie podjęcie działań reklamowo-marketingowych.