

MVA Green Energy Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MVA Green Energy Spółka Akcyjna

Siedziba: Lodowa 92/, 93-232 Łódź

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

2899Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272632892

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000373278

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Jednostka stosuje zasady rachunkowości określone w ustawie o rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Stosując przepisy ustawy, Jednostka kieruje się zasadą istotności, ciągłości oraz zasadą współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

Spółka nie posiada zakładów, oddziałów jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe. Jednostka nie zawierała umów o charakterze gospodarczym, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Sprawozdanie Jednostki nie podlega obowiązkowi badania zgodnie z art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości, gdyż nie spełnia kryteriów badania. Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym, dlatego stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) z aktualizacji wyceny, zapasowych i rezerwowych opisane zostały w osobnej notce objaśniającej w informacji dodatkowej. Wartości w sprawozdaniu wykazane zostały w polskich złotych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku i wartości wyższej niż 10.000 zł ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo. Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego oraz wnip dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wnip wprowadzono do ewidencji,

- nabyte składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku i wartości niższej niż 10.000 zł ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo oraz zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Spółka dokonuje odpisów amortyzujących środków trwałych i wnip stosując metodę liniową według obowiązujących stawek procentowych.

Zapasy wycenia się według cenna bycia lub kosztów wytworzenia. Rozchód materiałów następuje według metody FIFO. Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby Jednostki odpisuje się w koszty z datą zakupu.

Należności i zobowiązania (w tym pożyczki) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej.

Na wynik finansowy netto składa się : wynik na działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej i obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego brutto z tytułu podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych produktów, towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, powiększoną o całość poniesionych kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę pomiędzy przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend i odsetek, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek.

Obciążenie z tytułu podatku dochodowego wyliczane jest zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych a rok obrachunkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Sprawozdanie finansowe składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do rocznego sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki, sporządzając oba sprawozdania w języku polskim i w walucie polskiej.

W bilansie wykazywane są stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Bilans zawiera informacje dodatkowe w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji, czyli zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE

I. Wartości niematerialne i prawne

1. Koszty zakończonych prac rozwojowych
2. Wartość firmy
3. Inne wartości niematerialne i prawne
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

II. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Środki trwałe
 - a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
 - b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
 - c) urządzenia techniczne i maszyny
 - d) środki transportu
 - e) inne środki trwałe
2. Środki trwałe w budowie
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

III. Należności długoterminowe

1. Od jednostek powiązanych
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
3. Od pozostałych jednostek

IV. Inwestycje długoterminowe

1. Nieruchomości
2. Wartości niematerialne i prawne
3. Długoterminowe aktywa finansowe
 - a. w jednostkach powiązanych
 - udziały lub akcje
 - inne papiery wartościowe
 - udzielone pożyczki
 - inne długoterminowe aktywa finansowe
 - b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
 - udziały lub akcje
 - inne papiery wartościowe
 - udzielone pożyczki

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	68 616,00	65 906,29
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	68 616,00	61 045,60
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	68 616,00	61 045,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 353,00	1 353,00
- do 12 miesięcy	1 353,00	1 353,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	67 263,00	59 692,60
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe		4 860,69

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 860,69
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 860,69
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 860,69
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	68 616,00	65 906,29

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-729 703,12	-725 546,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 497 600,00	2 497 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	753 500,00	753 500,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 976 646,15	-3 895 740,12
VI. Zysk (strata) netto	-4 156,97	-80 906,03
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	798 319,12	791 452,44
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	450 577,59	402 352,21
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	450 577,59	402 352,21
a) kredyty i pożyczki	450 577,59	402 352,21
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	347 741,53	389 100,23
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	347 741,53	389 100,23
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	122 299,74	158 203,80
- do 12 miesięcy	122 299,74	158 203,80
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	117 918,68	123 373,32
h) z tytułu wynagrodzeń	107 523,11	107 523,11
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	68 616,00	65 906,29

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:

- od jednostek powiązanych

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów

II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,
zmniejszenie - wartość ujemna)

III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki

IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

B. Koszty działalności operacyjnej

47 735,19

45 894,01

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Usługi obce

43 585,19

14 490,00

IV. Podatki i opłaty, w tym:

4 150,00

9 682,00

- podatek akcyzowy

V. Wynagrodzenia

18 000,09

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:

3 686,42

- emerytalne

1 756,81

VII. Pozostałe koszty rodzajowe

35,50

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)

-47 735,19

-45 894,01

D. Pozostałe przychody operacyjne

66 791,05

8 624,55

I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych

II. Dotacje

III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

IV. Inne przychody operacyjne

66 791,05

8 624,55

E. Pozostałe koszty operacyjne

3 000,00

28 266,00

I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

III. Inne koszty operacyjne

3 000,00

28 266,00

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)

16 055,86

-65 535,46

G. Przychody finansowe

5 431,10

I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:

a) od jednostek powiązanych, w tym:

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

b) od jednostek pozostałych, w tym:

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:		5 431,10
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	20 212,83	20 801,67
I. Odsetki, w tym:	20 212,83	20 801,67
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 156,97	-80 906,03
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 156,97	-80 906,03

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-725 546,15	-644 640,12
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-725 546,15	-644 640,12
1. Kapitał podstawowy	2 497 600,00	2 497 600,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 497 600,00	2 497 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 497 600,00	2 497 600,00
2. Kapitał zapasowy		
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe	753 500,00	753 500,00

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	753 500,00	753 500,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	753 500,00	753 500,00
5. Wynik z lat ubiegłych	-3 976 646,15	-3 895 740,12
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 895 740,12	-3 651 156,34
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 895 740,12	3 651 156,34
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 895 740,12	3 651 156,34
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	80 906,03	244 583,78
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	80 906,03	244 583,78
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 976 646,15	3 895 740,12
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 976 646,15	-3 895 740,12
6. Wynik netto	-4 156,97	-80 906,03
a) zysk netto		
b) strata netto	4 156,97	80 906,03
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-729 703,12	-725 546,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-729 703,12	-725 546,15

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-4 156,97	-80 906,03
II. Korekty razem	-28 794,53	83 613,48
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	20 134,57	20 134,57
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-7 570,40	-4 729,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-41 358,70	68 173,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		35,50
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-32 951,50	2 707,45

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy

- Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
- Z aktywów finansowych, w tym:
 - w jednostkach powiązanych
 - w pozostałych jednostkach
 - zbycie aktywów finansowych
 - dywidendy i udziały w zyskach
 - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych
 - odsetki
 - inne wpływy z aktywów finansowych

4. Inne wpływy inwestycyjne

II. Wydatki

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	28 090,81	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	28 090,81	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	28 090,81	
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-4 860,69	2 707,45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 860,69	2 707,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 860,69	2 153,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:		4 860,69
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 156,97	-80 906,03
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	24 284,57	73 514,18
Pozostałe	3 000,00	28 266,00
niewypłacone wynagrodzenie (art. 16)		18 000,09
niezapłacony ZUS Płatnik (art. 16)		3 686,42
nieodliczony podatek VAT (art. 16)	1 150,00	2 760,00
niezapłacone odsetki (art. 16)	20 134,57	20 801,67
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	20 127,60	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-7 391,85
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Wykaz_not.pdf

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2 Nakłady na środki trwałe w budowie i stan środków trwałych w budowie na 31.12.2022r.
- Nota 3 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
- Nota 4 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska
- Nota 5 Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
- Nota 6 Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 7 Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 8 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- Nota 9 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
- Nota 10 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
- Nota 11 Przychody finansowe
- Nota 12 Koszty finansowe
- Nota 13 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- Nota 14 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 15 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 16 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2022
- Nota 17 Zmiany w środkach trwałych w 2022
- Nota 18 Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
- Nota 19 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
- Nota 20 Zmiany w należnościach długoterminowych
- Nota 21 Zmiany w inwestycjach długoterminowych
- Nota 22 Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę
- Nota 23 Zapasy
- Nota 24 Struktura należności krótkoterminowych
- Nota 25 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
- Nota 26 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 27 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 28 Stan rezerw
- Nota 29 Odpisy aktualizujące wartość aktywów
- Nota 30 Kapitał podstawowy
- Nota 31 Zmiany w kapitałach własnych
- Nota 32 Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
- Nota 33 Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
- Nota 34 Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
- Nota 35 Fundusze specjalne
- Nota 36 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 37 Zobowiązania warunkowe
- Nota 38 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- Nota 39 Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
- Nota 40 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów
- Nota 41 Informacje o połączeniu jednostek
- Nota 42 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 43 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
- Nota 44 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
- Nota 45 Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych
- Nota 46 Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 47 Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- Nota 48 Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt 2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2022	2021
1. Sprzedaż usług	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

2. Nakłady na środki trwałe w budowie w 2022 roku i stan środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2022r.

	2022	2021
Nakłady na środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie stan na 31.12.2022, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
RAZEM środki trwałe w budowie	0,00	0,00

3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	2022	2021
Nakłady poniesione w roku obrotowym	0,00	0,00
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	0,00	0,00

4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

	2022	2021
Poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

Spółka nie planuje nakładów na ochronę środowiska.

5. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2022	2021
Koszty wg rodzajów	47 735,19	45 894,01
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3. Usługi obce	43 585,19	14 490,00
4. Podatki i opłaty	4 150,00	9 682,00
5. Wynagrodzenia	0,00	18 000,09
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	3 686,42
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	35,50
RAZEM	47 735,19	45 894,01

6. Pozostałe przychody operacyjne

	2022	2021
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	66 791,05	8 624,55
- umorzona pożyczka	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	66 790,62	0,00
- inne	0,43	8 624,55
RAZEM	66 791,05	8 624,55

7. Pozostałe koszty operacyjne

	2022	2021
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	3 000,00	28 266,00
- należności spisane	3 000,00	0,00
- inne	0,00	28 266,00
RAZEM	3 000,00	28 266,00

8. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

9. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy.

Nie wystąpiły.

10. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie dotyczy.

11. Przychody finansowe

	2022	2021
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	5 431,10
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od lokat terminowych	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	5 431,10
- odsetki bankowe od środków na rachunkach	0,00	0,00
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od należności i zobowiązań	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
RAZEM	0,00	5 431,10

12. Koszty finansowe

	2022	2021
I. Odsetki, w tym:	20 212,83	20 801,67
- odsetki od pożyczek	20 134,57	20 134,57
- odsetki od zobowiązań	78,26	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	667,10
- odsetki bankowe	0,00	0,00
- odsetki leasing finansowy	0,00	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od należności i zobowiązań	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
RAZEM	20 212,83	20 801,67

13. Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	2020	2021
1. Zyski losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe zyski	0,00	0,00
Razem zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
1. Straty losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe straty	0,00	0,00
Razem straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

14. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie wystąpiły.

15. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie wystąpiły.

17. Zmiany w środkach trwałych w 2022

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	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	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
- 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	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	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia bieżące - zwiększenia	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
- sprzedaż	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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Rodzaj umowy			Razem
	Najem	Leasing	Inne	
Stan na początek roku 2021	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku 2022	0,00	0,00	0,00	0,00

28. Stan rezerw

Nie wystąpiły.

29. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Nie wystąpiły.

30. Kapitał podstawowy - akcyjny opisany w sprawozdaniu z działalności Spółki**31. Zmiany w kapitałach własnych - ujęte jako część sprawozdania finansowego****32. Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)**

	2022	2021
ZYSK / STRATA NETTO	-4 156,97	-80 906,03
Kapitał zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Zysk lat następnych	4 156,97	80 906,03
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00

35. Fundusze specjalne

	2022	2021
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Fundusze specjalne na koniec okresu	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
- hipoteka umowna		
- weksel własny		
- inne		
Razem		

Nie wystąpiły.

37. Zobowiązania warunkowe

	2022	2021
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
3. Kaucje i wadia	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu ...	0,00	0,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	0,00	0,00
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

38. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie wystąpiły.

39. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy.

40. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nie dotyczy.

41. Informacje o połączeniu jednostek

Nie dotyczy.

42. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem, z tego:	0,00	0,20
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,00	0,20
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

43. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2022	2021
Wynagrodzenie Zarządu/kontrakt menadżerski	0,00	0,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

44. Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Pożyczki i świadczenia	Organy nadzorcze	Zarząd
Stan na początek roku	0,00	0,00
- udzielone	0,00	0,00
- spłacone	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

45. Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Waluta (kurs średni)	2022	2021
Euro	0	0
Dolar	0	0
	0	0

Nie wystąpiły.

46. Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2022	2021
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nie dotyczy.

47. Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

48. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt 2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

Nie dotyczy.

19. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	2022	2021
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

20. Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie wystąpiły.

21. Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie wystąpiły.

22. Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę

Nie wystąpiły.

23. Zapasy

	2022	2021
Materiały	0,00	0,00
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	0,00	0,00

24. Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	0,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	0,00
Razem	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	0,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	0,00
Razem	0,00

c) inne	0,00
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	0,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	0,00
Razem	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	68 616,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	1 353,00
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	0,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	1 353,00
Razem	1 353,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	0,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	0,00
Razem	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez. społ.	67 263,00
Stan na początek roku	59 692,60
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	67 263,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	0,00
Razem	67 263,00
d) inne należności	0,00
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	0,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	0,00
Razem	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	
– nieprzeterminowane	0,00
– do 1 miesiąca	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00

– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00
– powyżej 1 roku	0,00
Razem	0,00
Razem należności krótkoterminowe	68 616,00

Odpisy aktualizujące na należnościach wynoszą 140 350,57 zł.

25. Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

Nie wystąpiły.

26. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:	0,00	4 860,69
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	0,00	4 860,69

27. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
- domena internetowa	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	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
- pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

33. Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:				Razem	
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe		d) inne
Okres spłaty							
do roku							
początek okresu	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	
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu	0,00	402 352,21	402 352,21	0,00	0,00	0,00	402 352,21
koniec okresu	0,00	450 577,59	450 577,59	0,00	0,00	0,00	450 577,59
powyżej 3 lat do 5 lat							
początek okresu	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
ponad 5 lat							
początek okresu	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
Razem							
początek okresu	0,00	402 352,21	402 352,21	0,00	0,00	0,00	402 352,21
koniec okresu	0,00	450 577,59	450 577,59	0,00	0,00	0,00	450 577,59

34. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	389 100,23	0,00	0,00	0,00	0,00	43 186,56	304 554,97	347 741,53
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	158 203,80	0,00	0,00	0,00	0,00	43 186,56	79 113,18	122 299,74
- do 12 miesięcy	158 203,80	0,00	0,00	0,00	0,00	43 186,56	79 113,18	122 299,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubez. społ.	123 373,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 918,68	117 918,68
h) z tytułu wynagrodzeń	107 523,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 523,11	107 523,11
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	389 100,23	0,00	0,00	0,00	0,00	43 186,56	304 554,97	347 741,53

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM