

Foothills Spółka Akcyjna

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Foothills Spółka Akcyjna

Siedziba: Grzegórzecka 67/D/26, 31-559 Kraków

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6203Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5262695000

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000365525

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):

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Aktualnie Spółka jest na etapie poszukiwania nowych obszarów biznesowych, które pozwolą jej generować przychody oraz osiągać zyski, zwiększając tym samym wartość Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku, poz. 217 z późniejszymi zmianami) przy założeniu kontynuacji działalności Jednostki.

Na dzień bilansowy wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono według następujących zasad rachunkowości:

- Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Majątek jest amortyzowany dla celów bilansowych według stawek odzwierciedlających okres ekonomicznej użyteczności, a dla celów podatkowych według stawek określonych w Zał. nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Niskowartościowe składniki majątkowe o wartości nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów

w momencie przekazania do użytkownika.

- Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności dla wartości niematerialnych i prawnych kształtuje się następująco: patenty, licencje, znaki firmowe 5 lat oprogramowanie komputerowe 2 lata inne wartości niematerialne prawne 5 lat.
- Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco: urządzenia techniczne i maszyny 3 lata środki transportu 5 lat inne środki trwałe 5 lat.
- Długoterminowe aktywa finansowe – według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości.
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenia się według wartości nominalnej. Rezerwę na podatek dochodowy odroczonego wylicza się w oparciu o przejściowe różnice spowodowane odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych, które w przyszłości spowodują zwiększenie podatku dochodowego od osób prawnych. Nadwyżka dodatnich przejściowych różnic nad ujemnymi, po przemnożeniu przez obowiązującą stawkę podatku dochodowego od osób prawnych zaliczana jest do obowiązujących obciążeń wyniku finansowego netto jako rezerwa na podatek dochodowy odroczonego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.
- Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych. Wykazuje się je w wartości nominalnej.
- Kapitał (fundusz) własny wykazuje się według stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki.
- Rezerwy na zobowiązania tworzy się na przypadające na dany okres, ale jeszcze nie poniesione koszty, znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wysokości.
- Zobowiązania długoterminowe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
- Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP z tego dnia, dla danej waluty.
- Inne rozliczenia międzyokresowe wykazuje się w zweryfikowanej, nominalnej wartości stanu na dzień bilansowy już otrzymanych aktywów, które jednak staną się przychodem dopiero w przyszłych okresach.
- Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdy spełnia warunki określone w art. 3 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez szacowany okres użytkowania środka trwałego.

Ustalenia wyniku finansowego:

- Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody

finansowe i koszty finansowe. Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz rozliczenie podatku odroczonego za dany rok. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



Dokument
podpisany przez
ŁUKASZ
GÓRSKI
Data: 2023.02.27
18:38:15 CET

Łukasz Górski

Kierownik jednostki / Zarząd

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez JOLANTA
SURGIEWICZ
Data: 2023.02.27 18:04:27 CET

Jolanta Surgiewicz

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

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	19 984,41	65 517,30
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	19 727,00	55 800,00
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	19 727,00	55 800,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		47 131,00
- do 12 miesięcy		47 131,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 727,00	8 669,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	257,41	9 717,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	257,41	9 717,30
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	257,41	9 717,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	257,41	9 717,30
- 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	19 984,41	65 517,30

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-97 785,73	18 548,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	827 322,90	827 322,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	19 843 182,96	19 843 182,96
- 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		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 651 957,38	-20 987 495,17
VI. Zysk (strata) netto	-116 334,21	335 537,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	117 770,14	46 968,82
I. Rezerwy na zobowiązania	25 000,00	8 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	25 000,00	8 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	92 770,14	38 968,82
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	92 770,14	38 968,82
a) kredyty i pożyczki	91 294,11	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 230,00	37 525,31
- do 12 miesięcy		37 525,31
- 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	246,03	1 287,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		156,51
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	19 984,41	65 517,30

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	517,91	387 164,29
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	517,91	387 164,29
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		162 682,27
- jednostkom powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		162 682,27
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	517,91	224 482,02
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	108 711,33	337 039,48
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-108 193,42	-112 557,46
G. Pozostałe przychody operacyjne	344,90	493 945,40
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	344,90	493 945,40
H. Pozostałe koszty operacyjne	2 192,27	43 035,74
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 192,27	43 035,74
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-110 040,79	338 352,20
J. Przychody finansowe		2,37
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:		2,37
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		

K. Koszty finansowe	6 293,42	2 816,78
I. Odsetki, w tym:	6 293,42	2 303,52
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		513,26
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-116 334,21	335 537,79
M. Podatek dochodowy		
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-116 334,21	335 537,79

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)	18 548,48	-316 989,31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 548,48	-316 989,31
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 548,48	-316 989,31
1. Kapitał podstawowy	827 322,90	827 322,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	827 322,90	827 322,90
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	827 322,90	827 322,90
2. Kapitał zapasowy	19 843 182,96	19 843 182,96
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 843 182,96	19 843 182,96
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	19 843 182,96	19 843 182,96
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		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-20 651 957,38	-20 987 495,17
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 651 957,38	-19 685 717,37
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	335 537,79	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	335 537,79	
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	335 537,79	
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	20 987 495,17	19 685 717,37
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 987 495,17	19 685 717,37
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		1 301 777,80
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	335 537,79	
podziału zysku za 2021r.	335 537,79	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 651 957,38	20 987 495,17
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 651 957,38	-20 987 495,17
6. Wynik netto	-116 334,21	335 537,79
a) zysk netto		335 537,79
b) strata netto	116 334,21	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-97 785,73	18 548,48
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-97 785,73	18 548,48

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

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
I. Zysk (strata) netto	-116 334,21	335 537,79
II. Korekty razem	17 005,83	-399 941,94
1. Amortyzacja		17 987,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 294,11	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	17 000,00	-45 000,00
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	36 073,00	68 029,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-37 361,28	-445 465,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10. Inne korekty		4 506,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-99 328,38	-64 404,15

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 wycenionych metodą praw własności
 - w pozostałych jednostkach
 - zbycie aktywów finansowych
 - dywidendy i udziały w zyskach
 - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych
 - odsetki
 - inne wpływy z aktywów finansowych

II. Wydatki

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
- Na aktywa finansowe, w tym:

a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
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	100 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	100 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	10 131,51	
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	10 000,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	131,51	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	89 868,49	
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-9 459,89	-64 404,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 459,89	-64 404,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 717,30	74 121,45
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	257,41	9 717,30
- 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	-116 334,21	335 537,79
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		-486 772,87
Pozostałe		-486 772,87
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:	-2 192,27	106 031,77
Pozostałe	-2 192,27	106 031,77
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-26 294,11	8 000,00
Pozostałe	-26 294,11	8 000,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	8 000,00	-52 965,23
Pozostałe	8 000,00	-52 965,23
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-95 847,83	-90 168,54
K. Podatek dochodowy		

FOOTHILLS S.A. 2022 r.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

a) Wartości niematerialne i prawne

Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

b) Środki trwałe

Spółka nie posiada środków trwałych.

W roku obrotowym Spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe na rok następny nie są możliwe do oszacowania.

c) Inwestycje długoterminowe

Spółka nie posiada udziałów ani akcji w innych spółkach

2. Grunty użytkowane wieczyste

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyste.

3. Nieamortyzowane i nieumarzane przez Spółkę środki trwałe, używane na podstawie umów leasingu, dzierżawy i podobnych

Spółka jest stroną umowy najmu lokalu biurowego przy ul. Grzegórzeckiej 67/D w Krakowie, zawartej z krajowymi osobami fizycznymi, który stanowi jej siedzibę. Wartość lokalu nie została Spółce ujawniona przez wynajmującego.

4. Kapitał własny

Kapitał podstawowy Foothills S.A. wynosi 827.322,90 zł. i dzieli się na 8.273.229 szt. akcji na okaziciela, o nominalnej wartości 0,10 zł każda.

Struktura kapitału podstawowego i akcjonariatu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
Akcje serii A	3 620 000,00	362 000,00	43,76%
Akcje serii B	173 337	17 333,70	2,09%
Akcje serii C	2 006 082	200 608,20	24,25%
Akcje serii D	307 143	30 714,30	3,71%
Akcje serii E	1 666 667	166 666,70	20,15%
Akcje serii F	500 000	50 000,00	6,04%
Ogółem	8 273 229	827 322,90	100,00%

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI/ LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
January Ciszewski	3 451 569	41,72%
Artur Górski	3 236 946	39,13%
Pozostali	1 584 714	19,15%
ŁĄCZNIE	8 273 229	100,00%

5. Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd zamierza zwołać Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy oraz rekomendować akcjonariuszom Spółki podjęcie uchwały o pokryciu straty za 2022 r. z przyszłych dochodów Spółki.

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU						
Lp	Wyszczególnienie (podać cel utworzenia rezerwy)	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2022	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 31.12.2022	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 31.12.2022		Wartość bilansowa na dzień 31.12.2022
				wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe rezerwy, w tym:	8 000,00	25 000,00	8 000,00	0,00	25 000,00
	- rezerwa na sprawy sporne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na usługi	8 000,00	25 000,00	8 000,00	0,00	25 000,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	8 000,00	25 000,00	8 000,00	0,00	25 000,00

6. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka na dzień bilansowy nie rozpoznała aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, mając na uwadze zasadę ostrożności oraz istotności prezentowanych danych.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności handlowych

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenie	Spłaty	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2022 r.
1.	Odpisy aktualizujące należności ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu:					
	- dostaw i usług	0	0	0	0	0
	- postępowania sądowe	0	0	0	0	0
	- pozostałe	0	0	0	0	0

8. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka nie posiada zapasów.

9. Zobowiązania długoterminowe

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

10. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują.

Bierne rozliczenia międzyokresowe nie występują.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Spółka w roku 2022 r. nie udzieliła gwarancji ani poręczeń. Nie posiada też zobowiązań warunkowych.

Informacja na temat postępowań sądowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy Spółki, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Spółki,

Na dzień bilansowy Spółka nie jest stroną w żadnym postępowaniu sądowym.

13. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień bilansowy

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2022r. wyniosły 0,- zł.

14. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów są ujęte w rachunku zysków i strat w tym:

	2022	2021
a) obrót krajowy	517,91	387 164,29
b) obrót eksportowy	0,00	0,00
c) obrót wewnątrzspółnotowy	0,00	0,00

15. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

Lp.	Nazwa	2022	2021
1	Przychody i zyski w ewidencji	862,81	881 112,06
2	Przychody wyłączone z opodatkowania	0,00	- 486 772,87
3	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	0,00	0,00
4	Razem przychody podatkowe (1-2+3)	862,81	394 339,19
5	Koszty i straty w ewidencji	117 197,02	545 574,27
6	Koszty i straty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	- 2 192,27	- 106 031,77
7	Koszty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	- 26 294,11	- 8 000,00
8	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nie będące kosztami księgowymi	8 000,00	52 965,23
9	Razem koszty podatkowe	96 710,64	484 507,73
10	Dochód / strata (4-9)	- 95 847,83	- 90 168,54
11	Odliczenia od dochodu	0,00	0,000
	- straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
12	Podstawa opodatkowania	0,00	0,00

16. Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.	2022	2021
Amortyzacja	0,00	17 987,30
Zużycie materiałów i energii	0,00	5 989,84
Usługi obce	68 484,15	295 801,47
Podatki i opłaty	7 637,09	800,40
Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia, w tym:	31 173,66	134 743,73
<i>emerytalne</i>	<i>0,00</i>	<i>1 756,80</i>
Pozostałe koszty	1 416,43	44 399,01
RAZEM	108 711,33	499 721,75

W 2022 roku Spółka nie wytworzyła produktów na własne potrzeby.

17. Działalność zaniechana

W roku sprawozdawczym nie zaniechano żadnej działalności sprawozdawczej.

18. Wycena pozycji w walutach obcych

Do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP z dnia 30.12.2022 r. Tabela Nr 252/A/NBP/2022.

19. Informacja o instrumentach finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel na 31.12.2022	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa w tys. pln	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0	ryzyko zmiany wartości godziwej
Portfel na 31.12.2021			
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10	ryzyko zmiany wartości godziwej

Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco w oparciu o cotygodniowe raporty ze stanu należności i zobowiązań oraz comiesięcznych wyników ekonomicznych. Istnieje jednak ryzyko, że odbiorca nie dotrzyma ustalonych terminów płatności. Wystąpienie powyższego ryzyka może skutkować ograniczeniem płynności finansowej Spółki.

Informacje na temat ryzyka walutowego

W swojej strategii rozwojowej Zarząd bierze pod uwagę możliwość zawarcia umów z zagranicznymi dostawcami, co naraziłoby Spółkę na ryzyko walutowe. Zmiany kursu walutowego na niekorzyść Spółki mogą mieć wpływ na wzrost zobowiązań w transakcjach zagranicznych w przeliczeniu na walutę krajową, których wzrost może doprowadzić do pogorszenia wyniku finansowego.

Informacje na temat udzielonych pożyczek.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek.

20. Objaśnienia do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

	2022	2021
Środki pieniężne w kasie	0,00	1 660,96
Środki pieniężne w banku	257,41	8 056,34
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	257,41	9 717,30

21. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	2022	2021
Pracownicy ogółem, w tym::	0,00	3,00
<i>Kobiety</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Mężczyźni</i>	<i>0,00</i>	<i>3,00</i>

22. Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych

Wyszczególnienie	2022 r.	2021 r.
Organy zarządzające	31 173,66	43 640,06
Organy nadzorcze	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie udzielono pożyczek gotówkowych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki.

23. Wynagrodzenie podmiotu badającego sprawozdanie finansowe Spółki

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok wyniesie 8 000 zł.

24. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie wystąpiły.

25. Zmiany polityki rachunkowości i porównywalność danych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian polityki (zasad) rachunkowości.

Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy została zapewniona.

26. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.

27. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Transakcje z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.

Dane na temat podmiotów, w których Spółka posiada więcej niż 20% udziałów.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka nie posiadała udziałów i akcji w innych jednostkach.

28. Połączenie Spółek

W roku obrotowym, za które zostało sporządzone sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie Spółek.

29. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.

30. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku obrotowym nie wystąpiły przychody ani koszty o charakterze incydentalnym.

31. Zdarzenia po dacie bilansu

Znaczące zdarzenia po dacie bilansu, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, nie wystąpiły.

32. Kontynuacja działalności

Spółka jest w trakcie procesu połączenia z LaserTec S.A. Plan Połączenia ma zostać podpisany 28 lutego 2023 roku. Spółka przejmowana LaserTec S.A. prowadzi działalność operacyjną, z której będzie finansowana bieżąca działalność Foothills S.A.

Informacja o wpływie COVID oraz wojny w Ukrainie na sytuację finansową Spółki

W związku z faktem, że Spółka w 2022 roku ograniczyła swoją działalność do poszukiwania nowych obszarów biznesowych pozwalających na generowanie przychodów oraz osiągnięcie zysków ani Covid ani wybuch wojny w Ukrainie nie miały wpływu na jej działalność.

Zarządowi nie są znane inne, niż wymienione wyżej informacje, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy jednostki.

Warszawa, dnia 22.02.2022 r.

Łukasz Górski,

Kierownik jednostki / Zarząd



Dokument
podpisany przez
ŁUKASZ
GÓRSKI
Data: 2023.02.27
18:39:08 CET

Jolanta Surgiewicz

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez JOLANTA
SURGIEWICZ
Data: 2023.02.27 17:59:19 CET