

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 01-01-2022 - 31-12-2022

Dane identyfikujące jednostkę:
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:
Nazwa firmy: ROVITA Spółka Akcyjna w upadłości
Siedziba:
Województwo: Małopolskie
Powiat: Tarnowski
Gmina: Żabno
Miejscowość: Niedomice
Adres:
Adres:
Kod kraju: PL
Województwo: Małopolskie
Powiat: Tarnowski
Gmina: Żabno
Ulica: Niedomicka
Numer domu: 2
Numer lokalu:
Miejscowość: Niedomice
Kod pocztowy: 33-132
Poczta: Niedomice
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego:
Kod kraju [Country Code]:
Kod pocztowy [Postal code]:
Nazwa miejscowości [City]:
Nazwa ulicy [Street]:
Numer budynku [Building number]:
Numer lokalu [Flat number]:
Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Kody PKD: 9609Z
Identyfikator podatkowy NIP: 9930000275
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego: 0000267355
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:
Data od:
Data do:
Data do (w postaci opisowej):
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
Data początku okresu: 01-01-2022
Data końca okresu: 31-12-2022
Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne spr. fin.: Nie
Założenie kontynuacji działalności:
Założenie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: Nie
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Nie
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności: Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Okolicznością wskazującą na zagrożenie kontynuowania działalności jest ogłoszenie upadłości przez Sąd Rejonowy w Krakowie VIII Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i restrukturyzacyjnych na podstawie postanowienia o ogłoszeniu upadłości i zatwierdzenia warunków sprzedaży przedsiębiorstwa upadłego, wydanym w dniu 27 stycznia 2023 roku, sygn.akt: KR1S/GU/93/2022
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:
Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: Nie
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów): Nie dotyczy
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym.:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

W związku z brakiem kontynuowania działalności wyceny aktywów i pasywów dokonano zgodnie z KRS 14 par.5.7

1/ środki trwałe - wyceniono według cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszonego odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

Przy wycenie środków trwałych dotyczących nakładów w obcym środku trwałym zastosowano odpis aktualizujący w całości.

2/ zapasy - wyceniono według cen nabycia.

3/ należności - wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące.

4/ RMK - rozliczenie międzyokresowe czynne zostały wyceniono według cen nabycia i zastosowana w całości odpis aktualizujący. Ze względu na brak możliwości dokonania sprzedaży i ustalenie ceny sprzedaży netto, pozycja została odpisana całkowicie.

5/ aktywa finansowe – udziały - wycena według cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od ceny nabycia.

6/Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wartość składnika aktywów oraz rezerwy z tytułu podatku odroczonego ustalana jest na zasadach ogólnych. Aktywa ujmowane są jednak maksymalnie do wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Dodano odpisu w całości.

7 zobowiązania zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

8/ rezerwy - Wykazuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, z uwzględnieniem wartości bieżącej (dyskonto).

ustalenia wyniku finansowego:

Na wynik finansowy jednostki netto składa się:

1/ wynik na sprzedaży towarów, materiałów i usług a więc właściwej działalności operacyjnej

2/ wyniku z działalności operacyjnej równego wynikowi ze sprzedaży plus/minus różnica między pozostałymi przychodami i kosztami operacyjnymi

3/ wyniku finansowego brutto równego wynikowi działalności operacyjnej plus/minus różnica między przychodami a kosztami finansowymi

4/ wyniku finansowego netto równego wynikowi finansowemu brutto plus/minus rzeczywisty (bieżący) lub hipotetyczny (uwzględniający podatek odroczonego) podatek dochodowy osób prawnych.

Na przychody ze sprzedaży składają się:

- przychody ze sprzedaży towarów handlowych

- przychody ze sprzedaży usług. Głównym przychodem jest czynsz z tytułu dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki, zawartej z PGD Polska sp. z o.o w dniu 31.03.2022 roku.

Pozostałe przychody operacyjne są to przychody, które pośrednio wiążą się właściwą operacyjną działalnością.

Na pozostałe przychody operacyjne składają się między innymi:

- przychody ze sprzedaży majątku trwałego,

- przychody z najmu.

Przychody finansowe obejmują głównie korzyści ekonomiczne ze sprzedaży aktywów finansowych. Przychody finansowe to między innymi:

- odsetki bankowe

Na koszty składają się:

- wartość nabytych towarów i materiałów,

- koszty celowo poniesione na działalność operacyjną polegającą na: zaopatrzeniu w materiały i towary, zbyciu usług i towarów, ogólnym zarządzie oraz pozostałe koszty operacyjne i finansowe.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą, na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług.

Koszty bezpośrednio poniesione w danym okresie obciążają koszty danego okresu, koszty pośrednie są przyporządkowane do okresu którego dotyczą.

Przychody i koszty finansowe ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne Spółka ewidencjonuje zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art.12 ust.2.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w strukturze logicznej oraz formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe składa się z :

1) Bilansu

2) Rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym

3) Rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią

4) Zestawienia zmian w kapitale

5) Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w języku polskim i w walucie polskiej. Dane liczbowe wykazuje się w złotych.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym w art.4 ust.1 ustawy o rachunkowości.

pozostałe:

Sprawozdanie za 2022 rok zostało sporządzone przy braku kontynuowania działalności.

Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z art. 29 ust.1 ustawy o rachunkowości (dalej: "UoR")

Do wyceny aktywów i pasywów zastosowano przepisy art 29ust. 1 UoR tj. wycena aktywów Spółki nastąpiła po cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania , nie wyższych od cen ich nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Informacja dodatkowa sporządzona została ze szczególnością, która dotyczy jednostki.

Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. Rok składa się z okresów sprawozdawczych. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się miesiąc.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu oprogramowania firmy TEMA, spełniającego wymogi ustawy o której mowa wyżej w siedzibie jednostki.

Ewidencja księgowa jest prowadzona na kontach syntetycznych i analitycznych. Konta ksiąg pomocniczych są uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej.

Wszystkie środki trwałe objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą miesięcznego odpisu ustawowo określonej wartości w koszty okresu bieżącego od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Dla niskocennych składników majątku trwałego są stosowane odpisy jednorazowe.

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

Bilans - zgodnie z zał. nr 1 do ust. o rach. (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 01-01-2022 - 31-12-2022

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
AKTYWA RAZEM	597 245,40	765 318,37
A. Aktywa trwałe	41 250,01	562 586,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 250,01	102 326,27
1. Środki trwałe	41 250,01	102 326,27
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	22 239,18
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	22 321,73
d) środki transportu	0,00	119,44
e) inne środki trwałe	41 250,01	57 645,92
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	460 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	460 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	460 000,00
- udziały lub akcje	0,00	460 000,00
- 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	0,00	260,21
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	260,21
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	555 995,39	202 731,89
I. Zapasy	0,00	4 012,78
1. Materiały	0,00	4 012,78
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
II. Należności krótkoterminowe	399 750,88	180 379,43
1. Należności od jednostek powiązanych	58 585,33	3 724,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58 585,33	3 724,69
- do 12 miesięcy	58 585,33	3 724,69
- 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	341 165,55	176 654,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 326,26	88 653,76
- do 12 miesięcy	1 326,26	88 653,76
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 732,02	75 704,25
c) inne	331 107,27	12 296,73
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	156 244,51	18 339,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	156 244,51	18 339,68
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	156 244,51	18 339,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	156 244,51	18 339,68
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
PASYWA RAZEM	597 245,40	765 318,37
A. Kapitał (fundusz) własny	-1 631 450,25	-1 561 412,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 637 600,00	13 637 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 636 265,97	9 636 265,97
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
- pozostałe kapitały (np. zysk zatrzymany)	9 636 265,97	9 636 265,97
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-280 382,73	-370 432,80
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
- pozostały	-280 382,73	-370 432,80
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
- pozostały		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 464 845,60	-24 701 352,53
VI. Zysk (strata) netto	-160 087,89	236 506,93

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 228 695,65	2 326 730,80
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	211 060,21
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	260,21
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	187 100,00
- długoterminowa	0,00	54 000,00
- krótkoterminowa	0,00	133 100,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	23 700,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	23 700,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 228 695,65	2 115 670,59
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 423 882,36	693 456,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	657,83	263 456,64
- do 12 miesięcy	657,83	263 456,64
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	1 423 224,53	430 000,00
2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	804 813,29	1 422 213,95
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66 648,89	528 426,19
- do 12 miesięcy	66 648,89	528 426,19
- 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	597 323,67	540 529,13
h) z tytułu wynagrodzeń	140 708,10	346 167,49
i) inne	132,63	7 091,14
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

Porównawczy Rachunek Zysków i Strat - zgodnie z zał. nr 1 do ust. o rach. (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 01-01-2022 - 31-12-2022

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 625 356,69	19 157 615,05
- od jednostek powiązanych	2 610 943,25	19 119 787,17
- od pozostałych jednostek (pozycja robocza dla sum)	2 625 356,69	19 157 615,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 625 356,69	17 468 298,44
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	0,00	1 689 316,61
B. Koszty działalności operacyjnej	2 506 525,01	18 968 813,68
I. Amortyzacja	111 321,45	208 311,85
II. Zużycie materiałów i energii	74 452,49	198 131,81
III. Usługi obce	958 748,87	10 068 306,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 916,39	17 216,70
- podatek akcyzowy		
- inne podatki	2 916,39	17 216,70
V. Wynagrodzenia	1 124 810,48	5 669 342,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	186 169,68	1 108 075,19
- emerytalne	88 697,67	523 291,34
- pozostałe składki	97 472,01	584 783,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 105,65	83 509,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 615 919,35
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	118 831,68	188 801,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	271 532,66	142 634,23
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	21 958,09
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36 596,05	31 530,92
IV. Inne przychody operacyjne	234 936,61	89 145,22
E. Pozostałe koszty operacyjne	541 390,38	41 139,51
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	541 390,38	41 139,51
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-151 026,04	290 296,09
G. Przychody finansowe	0,00	66,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- innych		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- innych		
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
- od innych jednostek	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
- w innych jednostkach		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	66,45
H. Koszty finansowe	9 061,85	53 855,61
I. Odsetki, w tym:	8 184,34	53 855,61

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
- dla jednostek powiązanych	0,00	38 534,77
- dla innych jednostek	8 184,34	15 320,84
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
- w innych jednostkach		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	877,51	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-160 087,89	236 506,93
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-160 087,89	236 506,93

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Okres objęty sprawozdaniem: 01-01-2022 - 31-12-2022

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 561 412,43	-1 427 486,56
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 561 412,43	-1 427 486,56
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 637 600,00	13 637 600,00
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	13 637 600,00	13 637 600,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 636 265,97	9 636 265,97
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. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 636 265,97	9 636 265,97
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-370 432,80	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	90 050,07	-370 432,80
a) zwiększenie (z tytułu)	90 050,07	235 358,84
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	605 791,64
- zbycia środków trwałych	0,00	605 791,64
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-280 382,73	-370 432,80
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-24 464 945,60	-24 701 352,53
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	236 506,93	429 884,70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	236 506,93	429 884,70
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	236 506,93	429 884,70
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 701 352,53	25 131 237,23
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 701 352,53	25 131 237,23
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	236 506,93	429 884,70
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 464 845,60	24 701 352,53
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 464 845,60	-24 701 352,53
6. Wynik netto	-160 087,89	236 506,93

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
a) zysk netto	0,00	236 506,93
b) strata netto	160 087,89	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 631 450,25	-1 561 412,43
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 631 450,25	-1 561 412,43

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
Okres objęty sprawozdaniem: 01-01-2022 - 31-12-2022

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-160 087,89	236 506,93
II. Korekty razem	221 827,10	1 031 605,63
1. Amortyzacja	111 321,45	208 311,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 988,18	53 855,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	460 000,00	108 097,88
5. Zmiana stanu rezerw	-211 060,21	-5 371,53
6. Zmiana stanu zapasów	4 012,78	-322,52
7. Zmiana stanu należności	-219 371,45	55 609,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	68 676,14	471 642,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	260,21	139 782,34
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	61 739,21	1 268 112,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	39 804,88	681 728,09
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	39 804,88	18 443,09
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	663 285,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) 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	0,00	565,10
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	565,10
2. 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)	39 804,88	681 162,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	70 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	70 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	33 639,26	2 138 849,47
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	0,00	1 990 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25 651,08	94 994,06
8. Odsetki	7 988,18	53 855,41
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	36 360,74	-2 138 849,47
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	137 904,83	-189 573,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	137 904,83	-189 573,92
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
- pozostałe zmiany	137 904,83	-189 573,92
F. Środki pieniężne na początek okresu	18 339,68	207 913,60
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	156 244,51	18 339,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	155,82	155,82

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data

Dodatkowe informacje i objaśnienia (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 01-01-2022 - 31-12-2022

Pozycja	Rok bieżący	Rok poprzedni
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-160087,89	236506,93
B[-]. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	247899,78	292996,31
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	247899,78	292996,31
Wartość łączna	247899,78	292996,31
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	247899,78	292996,31
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
C[-]. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0	0
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0	0
Wartość łączna	0	0
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	0	0
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
D[+]. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0	0
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0	0
Wartość łączna	0	0
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	0	0
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
E[+]. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	509713,47	223609,43
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	509713,47	223609,43
Wartość łączna	509713,47	223609,43
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	509713,47	223609,43
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
F[+]. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	370029,67	178123,35
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	370029,67	178123,35
Wartość łączna	370029,67	178123,35
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	370029,67	178123,35
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
G[-]. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	197898,43	253946,54
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	197898,43	253946,54
Wartość łączna	197898,43	253946,54
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	197898,43	253946,54
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		

Pozycja	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
H[-]. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0	0
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0	0
Wartość łączna	0	0
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	0	0
I[+]. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-273857,04	-91296,86
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	-273857,04	-91296,86
Wartość łączna	-273857,04	-91296,86
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	-273857,04	-91296,86
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0	0
K. Podatek dochodowy	0	0

.....
podpis osoby sporządzającej

.....
podpis kierownika jednostki

.....
data