

Jednostka:

GREEN VALLEY ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA

NIP:

5252831068

KRS:

0000853159

Miejscowość:

WARSZAWA

Sprawozdanie za okres od:

2022-01-01 do 2022-12-31

Sporządzono dnia:

2024-04-16

Rozmiar pliku:

2.34 MB

Lista podpisów:

1. PZ {JACEKKRZYZANOWSKI690414 (34117630) JACEK MICHAŁ KRZYŻANOWSKI [69041409496]} CN=Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego, O=Ministerstwo Cyfryzacji, OID.2.5.4.97=VATPL-5252955037, C=PL

2. PZ {mfilipczyk (53534646) MAŁGORZATA FILIPCZYK [74032815709]} CN=Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego, O=Ministerstwo Cyfryzacji, OID.2.5.4.97=VATPL-5252955037, C=PL

Dokument jest prezentacją danych i nie jest sprawozdaniem finansowym w rozumieniu przepisów

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-04-16
Kod Sprawozdania: SprFinASIWZłotych	
Kod Systemowy	SFASIZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	

Dane identyfikacyjne	
Firma i siedziba	
Nazwa Firmy	GREEN VALLEY ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba podmiotu	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST. WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA
Nazwa ulicy	PL. BANKOWY
Numer budynku	2
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	00-095
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	6630Z,6430Z
Identyfikator podatkowy NIP	5252831068

Numer KRS	0000853159
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2022-01-01
Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Informacja o kontynuowaniu działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Nie
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	Zarząd Spółki mając na uwadze ujemny kapitał obrotowy, niskie wskaźniki płynności, wysoki stopień zadłużenia oraz ujemną rentowność w nocie 45 przedstawił założenia kontynuacji działalności.
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne \n\nŚrodki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia po uwzględnieniu dotychczasowych odpisów umorzeniowych.\nW uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.\n\nZgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny.\nUstalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.\n\nSkładniki aktywów trwałych o jednostkowej cenie nabycia przekraczającej kwotę 1.500,00 zł są zaliczane przez jednostkę do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej do 1.500,00 zł, zaliczane są bezpośrednio w koszty w miesiącu poniesienia.\nCenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.\n\nObce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.\n\nŚrodki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika

aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 10%
- urządzenia techniczne i maszyny 5% - 30%
- środki transportu 10% - 20%
- pozostałe środki trwałe 10% - 30%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- nabyte oprogramowanie komputerowe i prawa autorskie 20%
- środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w zakresie pokrytym dotacją rozliczana jest w przychody operacyjne w rytm dokonanych odpisów amortyzacyjnych.

W inwestycje w jednostki zależne i podporządkowane

W inwestycje w jednostki zależne, współzależne i stowarzyszone, są wyceniane według historycznej ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy.

Aktywa i zobowiązania finansowe

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane są zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej
- pożyczki udzielone i należności własne wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat

Zobowiązania finansowe klasyfikuje się jako:

- zobowiązania przeznaczone do obrotu
- inne zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości skorygowanej ceny nabycia, z zastrzeżeniem że zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa pomniejszona o koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdy ich wysokość jest znacząca.

Cenę rynkową aktywów finansowych posiadanych przez jednostkę oraz zobowiązań finansowych, które jednostka zamierza zaciągnąć, stanowi zgłoszona na rynku bieżąca oferta kupna, natomiast cenę rynkową aktywów finansowych, które jednostka zamierza nabyć, oraz zaciągniętych zobowiązań finansowych, stanowi zgłoszona na rynek bieżąca oferta sprzedaży.

Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Jeśli na dzień bilansowy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

Odpisy aktualizujące ustala się:

- w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotą możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
- w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.
- w przypadku pozostałych aktywów

finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. \n \n \nNależności \nNależności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).\nWartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.\nWyrażone w walutach obcych należności wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.\n \n \nAktywa pieniężne \n \nDo aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz.\nDo aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.\nAktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.\nZagraniczne środki pieniężne wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.\n \n \nCzynne rozliczenia międzyokresowe kosztów \nCzynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. \nOdpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. \n \nKapitały \nKapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i Statucie Spółki.\nKapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.\nKapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku oraz agio.\nKapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych.\nOtrzymane wpłaty na kapitał podstawowy przed jego rejestracją ujmowane są w kapitale rezerwowym. \n \nRezerwy na zobowiązania \nRezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.\nRezerwy tworzone są na:\n- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;\n- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;\nSpółka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze ze względu na nieistotność kwot. \n \nZobowiązania \nZobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.\nWyrażone w walutach obcych zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP. \n \nBierne rozliczenia międzyokresowe kosztów \nBierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:\n- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,\n- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana. \n \nOdpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. \nBierne rozliczenia międzyokresowe kosztów prezentowane są w zobowiązaniach. \n \nRozliczenia międzyokresowe przychodów \nRozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:\n- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;\n- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;\n- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości

niematerialnych i prawnych; \n- ujemną wartość firmy; \n \nPodatek dochodowy odroczony \nW związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. \nAktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.\nRezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. \nWysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.\nRóżnica pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.\

ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat spółka sporządza w układzie porównawczym. Przychody i koszty są rozpoznawane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości oraz z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych. "Sprawozdanie finansowe obejmuje: - bilans - rachunek zysków i strat - zestawienie zmian w kapitale własnym - rachunek przepływów pieniężnych - informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z wzorem sprawozdania finansowego określonego w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości - zestawienia lokat alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz zestawienia informacji dodatkowych o Alternatywnej Spółce Inwestycyjnej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych (Dz.U.2016.2051) Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w złotych („PLN”) a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w złotych i groszach."

Bilans

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	2512123.42	2187934.00	-
• Aktywa trwałe	1984493.14	2026993.59	-
•• Wartości niematerialne i prawne	0	0	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	-
••• Środki trwałe	0	0	-

•• Należności długoterminowe	0	0	-
•• Inwestycje długoterminowe	1979771.14	2026993.59	-
••• Długoterminowe aktywa finansowe	1979771.14	2026993.59	-
•••• w jednostkach powiązanych	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach	1979771.14	2026993.59	-
••••• - udziały lub akcje	7035.4	7278	-
••••• - udzielone pożyczki	620603.16	628967.89	-
••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe	1352132.58	1390747.7	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4722	0	-
••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4722	0	-
• Aktywa obrotowe	56030.28	21840.41	-
•• Zapasy	0	0	-
•• Należności krótkoterminowe	0	399	-
••• Należności od jednostek powiązanych	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	-
••• Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	-
••• Należności od pozostałych jednostek	0	399	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	-
•••• inne	0	399	-

•• Inwestycje krótkoterminowe	56030.28	21441.41	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	56030.28	21441.41	-
•••• w jednostkach powiązanych	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach	1529.85	4291	-
••••• - udziały lub akcje	1529.85	4291	-
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54500.43	17150.41	-
••••• - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	54500.43	17150.41	-
• Udziały (akcje) własne	471600	139100	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	2512123.42	2187934.00	-
• Kapitał (fundusz) własny	268543.03	502115.59	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	101814	101814	-
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1421236	1421236	-
••• - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1421236	1421236	-
•• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	342400	342400	-
••• - na udziały (akcje) własne	342400	342400	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1363334.41	-170788.61	-
•• Zysk (strata) netto	-233572.56	-1192545.8	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2243580.39	1685818.41	-
•• Rezerwy na zobowiązania	32883	23048	-

••• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4722	0	-
••• Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	-
••• Pozostałe rezerwy	28161	23048	-
•••• - krótkoterminowe	28161	23048	-
•• Zobowiązania długoterminowe	1151826.35	886197.54	-
••• Wobec pozostałych jednostek	1151826.35	886197.54	-
•••• kredyty i pożyczki	1151826.35	886197.54	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	1058871.04	776572.87	-
••• Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1058871.04	776572.87	-
•••• kredyty i pożyczki	542982.76	535995.99	-
•••• inne zobowiązania finansowe	476387.07	187545.1	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19536.74	27060	-
••••• - do 12 miesięcy	19536.74	27060	-
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19964.47	25971.78	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	0	0	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	-

Rachunek zysków i strat

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Koszty działalności operacyjnej	150626.11	166124.19	-
•• Zużycie materiałów i energii	461.04	238.29	-
•• Usługi obce	59767.65	76441.96	-
•• Podatki i opłaty, w tym:	3404	4161	-
•• Wynagrodzenia	85593.42	81744	-
•• Pozostałe koszty rodzajowe	1400	3538.94	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-150626.11	-166124.19	-
• Pozostałe koszty operacyjne	32414.26	456.57	-
•• Inne koszty operacyjne	32414.26	456.57	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-183040.37	-166580.76	-
• Przychody finansowe	113737.59	101008.38	-
•• Odsetki, w tym:	112774.95	45260.58	-
•• Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	83.94	3162.91	-
•• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	878.7	0	-
•• Inne	0	52584.89	-
• Koszty finansowe	164269.78	1126973.42	-
•• Odsetki, w tym:	114858.83	82653.15	-

•• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	48160.95	1017241.52	-
•• Inne	1250	27078.75	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-233572.56	-1192545.80	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-233572.56	-1192545.80	-

Zestawienie zmian w funduszu własnym

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	502115.59	1630731.39	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	502115.59	1630731.39	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101814	101814	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	101814	101814	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1421236	0	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	1421236	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0	1763636	-
•••• - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	1763636	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0	342400	-
•••• utworzenie kapitału rezerwowego na umorzenie akcji własnych	0	342400	-
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1421236	1421236	-

• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	342400	1701520	-
•• Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	-1359120	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0	412400	-
•••• wpłata na poczet akcji	0	70000	-
•••• utworzenie kapitału rezerwowego na umorzenie akcji własnych	0	342400	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0	1771520	-
•••• rejestracja kapitału w KRS	0	1765450	-
•••• koszty emisji	0	6070	-
•• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	342400	342400	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1363334.41	-179788.61	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1363334.41	-170788.61	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1363334.41	-170788.61	-
•• Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1363334.41	-170788.61	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1363334.41	-170788.61	-
• Wynik netto	-233572.56	-1192545.80	-
•• zysk netto	-233572.56	-1192545.80	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	268543.03	502115.59	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	268543.03	502115.59	-
Rachunek przepływów pieniężnych			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
•• Zysk (strata) netto	-233572.56	-1192545.80	-
•• Korekty razem	37191.05	1103755.86	-
••• Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1988.69	48475.68	-
••• Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	47198.31	1014078.61	-
••• Zmiana stanu rezerw	9835	22777	-
••• Zmiana stanu należności	399	2155.79	-
••• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13530.57	15997.78	-
••• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4722	271	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I&II)	-196381.51	-88789.94	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
•• Wpływy	150195.51	240611.56	-
••• Z aktywów finansowych, w tym:	150195.51	240611.56	-

•••• w pozostałych jednostkach	150195.51	240611.56	-
••••• - zbycie aktywów finansowych	2634.64	16646.96	-
••••• - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	42000	100000	-
••••• - odsetki	105560.87	23964.60	-
••••• - inne wpływy z aktywów finansowych	0	100000	-
•• Wydatki	17000	751276	-
••• Na aktywa finansowe, w tym:	17000	251276	-
•••• w pozostałych jednostkach	17000	251276	-
••••• - nabycie aktywów finansowych	1000	251276	-
••••• - udzielone pożyczki długoterminowe	16000	0	-
••• Inne wydatki inwestycyjne	0	500000	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	133195.51	-510664.44	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
•• Wpływy	250000	828000	-
••• Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	70000	-
••• Kredyty i pożyczki	250000	758000	-
•• Wydatki	149463.98	212197.44	-
••• Nabycie udziałów (akcji) własnych	58500	32100	-
••• Spłaty kredytów i pożyczek	25980	120000	-

••• Odsetki	64983.98	54027.44	-
••• Inne wydatki finansowe	0	6070	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	100536.02	615802.56	-
• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	37350.02	16348.18	-
• Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	37350.02	16348.18	-
• Środki pieniężne na początek okresu	17150.41	802.23	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	54500.43	17150.41	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Opis

Opis	Dodatkowe informacje i objaśnienia
------	------------------------------------

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Informacja_dodatkowa_do_SF_GV_za_2022_pb.pdf
-----------------------------------	--

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

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	-233572.56	
	Rok poprzedni	-1192545.80	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-

		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	25728.05
		z zysków kapitałowych	25728.05
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	22724.07
		z zysków kapitałowych	22724.07
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	14460.20
		z zysków kapitałowych	14460.20
		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:	Rok bieżący	Wartość łączna	8314.63
		z zysków kapitałowych	8314.63
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1378.57
		z zysków kapitałowych	1378.57
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	152282.50
		z zysków kapitałowych	152282.5
		z innych źródeł przychodów	-

	Rok poprzedni	Wartość łączna	1076638.15
		z zysków kapitałowych	1076638.15
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	8610
		z zysków kapitałowych	8610
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	24603.92
		z zysków kapitałowych	24603.92
		z innych źródeł przychodów	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	-107313.48
		z zysków kapitałowych	-107313.48
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-147396.87
		z zysków kapitałowych	-147396.87
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	0	

	Rok poprzedni	0
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	0
	Rok poprzedni	0