

Roof Renovation

Spółka Akcyjna

ul. Kępska 2G lok. 3.2 , 45-129 Opole

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy

od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku

Roof Renovation S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 120, dalej: ustawa o rachunkowości) Kierownik Jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Informacje o Jednostce

Roof Renovation S.A. (dawniej TopLevelTennis.com S.A.) (dalej: Spółka, Jednostka) została zawiązana na czas nieokreślony w dniu 9 kwietnia 1990 roku.

Siedziba Spółki mieści się w Opolu (kod pocztowy 45-129) przy ulicy Kępskiej 2G lok.3.2

Spółce został nadany numer NIP 5260208786 oraz symbol REGON 002010497 nr KRS 0000185671.

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w drodze podjętych uchwał w dniu 23 czerwca 2022 r., uchwaliło m.in. podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji 150.390.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L, po cenie emisyjnej 0,41 zł. Akcje serii L zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o. Walne Zgromadzenie uchwaliło również zmianę nazwy spółki na Roof Renovation S.A. oraz zmianę siedziby z Krakowa na Opole.

Ponadto Walne Zgromadzenie odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panię Monikę Górską i Natalię Górską oraz Panów Marka Sobieskiego i Tomasza Wykurz, a następnie powołało do składu Rady Nadzorczej Panię Agnieszkę Wójcik, Martę Kochajkiewicz i Sandrę Śnieżek oraz Pana Mateusza Mrzygłód.

W 30 września 2022 r. zostały podpisane umowy objęcia akcji serii L oraz przeniesienia na Spółkę własności 100% udziałów w spółce Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, celem pokrycia akcji serii L. Tym samym Spółka stała się podmiotem dominującym wobec Roof Renovation sp. z o.o.

W dniu 19 stycznia 2023 r. Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o.

Kapitał podstawowy Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania wynosi 17.386.166,70 zł i dzieli się na 173.861.667 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł każda

Kapitał podstawowy Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosił 2.347.166,70 zł i dzielił się na 23.471.677,00 zł akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Na dzień sporządzenia sprawozdania struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na walnym zgromadzeniu
Rafał Wójcik	59 431 560	59 431 560	34,18%	34,18%
Tomasz Kochajkiewicz	45 889 831	45 889 831	26,39%	26,39%
Paweł Śnieżek (wraz z Sandrą Śnieżek)	39 927 902	39 927 902	22,97%	22,97%
Pozostali akcjonariusze	28 612 374	28 612 374	16,46%	16,46%
RAZEM	173 861 667	173 861 667	100,00	100,00

Zgodnie z umową Spółki organami Jednostki są Zgromadzenie Wspólników oraz Zarząd.

W skład Zarządu Spółki na dzień podpisania niniejszego sprawozdania wchodzi:

- Rafał Wójcik - Prezes Zarządu,
- Paweł Śnieżek – Członek Zarządu
- Tomasz Kochajkiewicz – Członek Zarządu

2. Oddziały i zakłady Jednostki

Jednostka nie posiada oddziałów i zakładów, dlatego nie sporządza sprawozdania łącznego w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

Spółka posiada 100 % udziałów i jest podmiotem dominującym wobec Roof Renovation sp. z o.o. NIP 7543304363 - sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

3. Kontynuacja działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

4. Łączenie spółek

W ciągu okresu od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego nie nastąpiło połączenie Spółki z inną jednostką.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem finansowym sporządzanym przez Jednostkę.

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metodą pośrednią.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

5.1. Metody wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wynik finansowy Jednostki za dany okres 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.

a. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w okresie ekonomicznej użyteczności przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł netto obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie to wydatki poniesione na budowę środków trwałych.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące okresy ekonomicznej użyteczności dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych 2 lata,
- prawa majątkowe lub zrównane z nimi 2 lata,
- wartość firmy 20 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne 5 lat

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości/według wartości godziwej.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

d. Należności i zobowiązania (poza finansowymi)

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

e. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji, w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień, w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się według kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy poprzez odniesienie ich odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

f. Należne wpłaty na kapitał podstawowy oraz akcje własne

Pozycje te wyceniane są odpowiednio w wartości nominalnej oraz w cenie nabycia.

g. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako należne wpłaty na poczet kapitału w po stronie aktywnej bilansu.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia, operacje kredytowe, skutki toczącego się postępowania sądowego.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których to wynika.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W 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, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa 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 zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę 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.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Zobowiązania i instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

Kredyty i pożyczki wycenia się na dzień bilansowy według wartości podlegającej zapłacie

I. Rachunek zysków i strat (przychody, koszty, wynik finansowy)

Przychodem ze sprzedaży usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, a wpływające na wynik finansowy. Zalicza się tu także zyski i straty nadzwyczajne (losowe).

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

6. Analiza ryzyka

Spółka bardzo dużą wagę przywiązuje do systematycznego ograniczania ryzyk i zagrożeń związanych z prowadzoną działalnością. Dynamiczny rozwój spółki względem skali działania jest źródłem ryzyk i zagrożeń, których potencjalne efekty mogą negatywnie wpływać na wyniki ekonomiczne Roof Renovation Sp. z o.o.

Roof Renovation Sp. z o.o. świadoma zagrożeń wynikających z działań wojennych na terenie Ukrainy, od dnia rozpoczęcia działań zbrojnych na bieżąco monitoruje sytuację. Zarząd Spółki identyfikuje potencjalne ryzyka i zagrożenia dla bieżącej działalności Spółki. Rodzaj prowadzonej przez Spółkę działalności nie naraża na ryzyko zmniejszenia bądź przerwania łańcucha dostaw. Istotnym zagrożeniem jest wpływ wojny na sytuację makroekonomiczną Polski, wypracowany PKB, poziom bezrobocia czy też poziom inflacji.

Najwyższy w historii działalności Spółki i rekordowy w okresie ostatnich 30 lat polskiej gospodarki poziom inflacji nie pozostaje bez wpływu na wyniki działalność spółki. Rosnąca inflacja wpływa także na wysoki poziom stóp procentowych w polskiej gospodarce, co z jednej strony generuje podwyższenie poziomu kosztów prowadzenia działalności, z drugiej natomiast wpływa na obniżenie poziomu rentowności inwestycji i ma istotne przełożenie na pogorszenie koniunktury w całej gospodarce. Z punktu widzenia Spółki, może oznaczać to znacznie wolniejsze tempo realizacji przyjętych założeń i jej możliwości operacyjnych.

Ryzykami objętymi polityką zarządzania w Roof Renovation Sp. z o.o. są:

- Ryzyko niewypłacalności odbiorców oraz ryzyko utraty płynności finansowej;
- Ryzyko pogorszenia koniunktury w obszarze budownictwa wielkopowierzchniowych obiektów przemysłowych i logistycznych;
- Ryzyko związane z postępowaniem przetargowym w ramach realizacji projektów budowlanych;

- Ryzyko związane z przedłużającą się realizacją projektów;
- Ryzyko związane z działalnością konkurencji;
- Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami w realizacji projektów budowlanych
- Ryzyko odejścia kluczowych pracowników oraz ryzyko niepozyskania wykwalifikowanych pracowników;
- Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym;
- Ryzyko inflacyjne;
- Ryzyko stóp procentowych;
- Ryzyko zmian w systemie prawnym, podatkowym, regulacyjnym i gospodarczym;
- Ryzyko walutowe;
- Ryzyko siły wyższej i zdarzeń nieprzewidywalnych;
- Ryzyko związane z pandemią SARS-CoV-2 czy wojną na Ukrainie;
- Inne ryzyka i zagrożenia.

W Spółce prowadzone są systemowe działania mające na celu zmniejszenie prawdopodobieństwa pojawienia się tego typu zjawisk, a w przypadku ich wystąpienia, ograniczenie zaistniałych negatywnych skutków. Funkcjonujące w Spółce procedury identyfikacji, oceny oraz procesy postępowania ze zidentyfikowanym ryzykiem, pozwalają na utrzymywanie ryzyka na akceptowalnym poziomie i minimalizują wpływ zdarzeń niepożądanych na działalność operacyjną i finanse Roof Renovation.

Pozostałe pozycje wymagane przez ustawę o rachunkowości nie wystąpiły w Spółce.

Integralną częścią sprawozdania finansowego są noty uzupełniające od nr 1 do 29.

Po dacie bilansu nie nastąpiły żadne zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe za 2022 rok

Podpisano w dniu złożenia ostatniego podpisu w postaci elektronicznej

Rafał Wójcik

Prezes Zarządu

Paweł Śnieżek

Członek Zarządu

Tomasz Kochajkiewicz

Członek Zarządu

Janusz Zięcina

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kraków dn. 28.04.2023

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2022

AKTYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE		61 662 375,00	645 469,62
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	645 469,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	28	0,00	0,00
2. Wartość firmy	28	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	28	0,00	645 469,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	29	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	29	0,00	0,00
d) środki transportu	29	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	29	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	9	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	9	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		61 659 900,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		61 659 900,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		61 659 900,00	0,00
– udziały lub akcje	1	61 659 900,00	0,00
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 475,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	2 475,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		93 872,36	105 844,74
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		83 438,69	79 049,62
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2022

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		83 438,69	79 049,62
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		720,69	8 111,62
– do 12 miesięcy	9	720,69	8 111,62
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9	82 718,00	68 005,00
c) inne	9	0,00	2 933,00
d) dochodzone na drodze sądowej	9	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		10 433,67	26 795,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		10 433,67	26 795,12
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		10 433,67	26 795,12
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	10 433,67	26 795,12
– inne środki pieniężne	2	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	2	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	0,00	0,00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		61 756 247,36	751 314,36

Sporządzono Opole dnia 28.04.2023
(miejscowość) (data)

.....
Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....Rafał Wójcik .. Prezes Zarządu.....Paweł Śnieżek .. Członek Zarządu...Tomasz ..
Kochajkiewicz - Członek Zarządu

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2022

PASYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		61 646 856,12	514 206,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4	2 347 166,70	2 347 166,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5	48 196 192,87	2 876 564,30
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		46 620 900,00	2 433 333,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	6	15 039 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	6	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	6	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7	-3 408 253,42	-3 408 253,42
VI. Zysk (strata) netto	8	- 527 250,03	-1 301 271,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		109 391,24	237 108,21
I. Rezerwy na zobowiązania		27 500,00	61 436,81
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	26	0,00	0,00
– krótkoterminowa	26	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		27 500,00	61 436,81
– długoterminowe	26	0,00	0,00
– krótkoterminowe	26	27 500,00	61 436,81
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	10	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	10	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	10	0,00	0,00
d) inne	10	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		81 891,24	175 671,40
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		81 891,24	175 671,40
a) kredyty i pożyczki	10	0,00	154 364,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 050,40	17 986,30
– do 12 miesięcy	10	4 050,40	17 986,30
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	10	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	10	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2022

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	77 840,84	3 321,00
h) z tytułu wynagrodzeń	10	0,00	0,00
i) inne	10	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	27	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	27	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
– długoterminowe	27	0,00	0,00
– krótkoterminowe	27	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		61 756 247,36	751 314,36

Sporządzono Opole dnia 28.04.2023
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..Rafał Wójcik - Prezes Zarządu...Paweł Śniezek - Członek Zarządu...Tomasz..
Kochajkiewicz - Członek Zarządu

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.01.2022 - 31.12.2022

	Nota	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		70 899,61	64 433,41
– od jednostek powiązanych		48 780,48	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	70 899,61	64 433,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	21	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		722 937,49	1 375 170,79
I. Amortyzacja	21	459 725,77	765 193,00
II. Zużycie materiałów i energii	21	0,00	1 010,22
III. Usługi obce	21	189 196,72	443 840,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	21	8 670,00	7 722,00
– podatek akcyzowy	21	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	21	58 269,56	149 735,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	21	7 075,44	5 307,81
– emerytalne	21	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21	0,00	2 361,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		- 652 037,88	-1 310 737,38
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 088,88	26 032,92
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22, 23	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	22	7 088,88	26 032,92
E. Pozostałe koszty operacyjne		188 618,28	6 398,40
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23, 22	185 743,85	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	23	2 874,43	6 398,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		- 833 567,28	-1 291 102,86
G. Przychody finansowe		385 513,26	698,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	24	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	24	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	24	0,00	698,63
– od jednostek powiązanych	24	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		385 000,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		513,26	0,00
H. Koszty finansowe		8 521,01	10 867,20
I. Odsetki, w tym:	25	8 521,01	5 799,10
– dla jednostek powiązanych	25	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	5 068,10
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		- 456 575,03	-1 301 271,43

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.01.2022 - 31.12.2022

J. Podatek dochodowy		70 675,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 527 250,03	-1 301 271,43

Sporządzono Opole dnia 28.04.2023
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..Rafał Wójcik - Prezes Zarządu...Paweł Śnieżek - Członek Zarządu...Tomasz..
Kochajkiewicz - Członek Zarządu

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	514 206,15	814 795,38
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	514 206,15	814 795,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 347 166,70	1 800 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	547 166,70
a) zwiększenie z tytułu	0,00	547 166,70
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	547 166,70
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 347 166,70	2 347 166,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 876 564,30	2 043 230,80
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	45 319 628,57	833 333,50
a) zwiększenie z tytułu	46 620 900,00	833 333,50
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– emisja akcji serii I i K	0,00	833 333,50
– emisja akcji serii J	46 620 900,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 301 271,43	0,00
– pokrycia straty	1 301 271,43	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	48 196 192,87	2 876 564,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	379 818,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	15 039 000,00	- 379 818,00
a) zwiększenie z tytułu	15 039 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wpłaty na poczet emisji akcji serii J	15 039 000,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	379 818,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	379 818,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	15 039 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 709 524,85	-3 408 253,42
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 709 524,85	3 408 253,42
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 709 524,85	3 408 253,42
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 301 271,43	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	1 301 271,43	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– korekty z lat wcześniejszych	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 408 253,42	3 408 253,42
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-3 408 253,42	-3 408 253,42
6. Wynik netto	- 527 250,03	-1 301 271,43
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	527 250,03	1 301 271,43
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	61 646 856,12	514 206,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 646 856,12	514 206,15

Sporządzono Opole dnia 28.04.2023
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Rafał Wójcik - Prezes Zarządu Paweł Śniezek - Członek Zarządu Tomasz ..
Kochajkiewicz - Członek Zarządu

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		- 527 250,03	-1 301 271,43
II. Korekty razem		688 958,92	854 413,35
1. Amortyzacja		459 725,77	765 193,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		- 513,26	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14	10 707,20	-5 880,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		199 256,15	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	14	-33 936,81	6 388,87
6. Zmiana stanu zapasów	14	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	14	-4 389,07	119 721,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14	60 583,94	-31 010,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14	-2 475,00	0,00
10. Inne korekty	14	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		161 708,89	- 446 858,08
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	100 698,63
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	100 698,63
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	100 698,63
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	100 000,00
– odsetki		0,00	698,63
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	226 814,79
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	126 814,79
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	100 000,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	100 000,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		0,00	- 126 116,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		362 000,00	1 150 682,20
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	1 000 682,20
2. Kredyty i pożyczki		362 000,00	150 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		540 070,34	569 304,13

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		529 000,00	550 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		11 070,34	19 304,13
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		- 178 070,34	581 378,07
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-16 361,45	8 403,83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-16 361,45	8 403,83
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		26 795,12	18 391,29
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		10 433,67	26 795,12
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Opole dnia 28.04.2023
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..Rafał Wójcik - Prezes Zarządu...Paweł Śniezek - Członek Zarządu...Tomasz..
Kochajkiewicz - Członek Zarządu

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 456 575,03	385 000,00	- 841 575,03	-1 301 271,43	0,00	-1 301 271,43
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		3 151,85	0,00	3 151,85	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		2 911,85	0,00	2 911,85	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		27 500,00	0,00	27 500,00	43 784,53	0,00	43 784,53
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	2 177,80	0,00	2 177,80
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	27 500,00	0,00	27 500,00	35 225,81	0,00	35 225,81
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	6 380,92	0,00	6 380,92
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		73 150,00	73 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 7	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 8	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 9	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 10	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 11	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 12	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 13	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 14	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 15	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 16	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 17	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 18	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 19	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 20	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 21	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 22	Inne przychody operacyjne
Nota 23	Inne koszty operacyjne
Nota 24	Wybrane przychody finansowe
Nota 25	Wybrane koszty finansowe
Nota 26	Stan rezerw
Nota 27	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 28	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 29	Zmiany w środkach trwałych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 01.01.2022 - 31.12.2022.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	61 659 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 659 900,00
– nabycie	61 659 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 659 900,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	61 659 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 659 900,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w drodze podjętych uchwał w dniu 23 czerwca 2022 r., uchwaliło m.in. podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji 150.390.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L, po cenie emisyjnej 0,41 zł. Akcje serii L zostały pokryte wkładem pieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o. Walne Zgromadzenie uchwaliło również zmianę nazwy spółki na Roof Renovation S.A. oraz zmianę siedziby z Krakowa na Opole.

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 433,67	26 795,12
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	10 433,67	26 795,12

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	10 472,81	-4,31	-20,21	0,00	0,00	-4,30	-18,93	10 433,67
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	10 472,81	-4,31	-20,21	0,00	0,00	-4,30	-18,93	10 433,67

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Artur Górski					6 094 166,00	6 094 166,00	0,10	609 416,60	25,96
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. January Ciszewski					5 279 458,00	5 279 458,00	0,10	527 945,80	22,49
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Marek Sobieski					3 973 366,00	3 973 366,00	0,10	397 336,60	16,93

Roof Renovation Spółka Akcyjna

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostali akcjonariusze					8 124 677,00	8 124 677,00	0,10	812 467,70	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					23 471 667,00	23 471 667,00		2 347 166,70	65,38

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Komentarz:

W dniu 19 stycznia 2023 Sąd Rejonowy w Opolu zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji 150.390.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L. Na dzień sporządzenia sprawozdania struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Rafał Wójcik	59 431 560	34,18%
Tomasz Kochajkiewicz	45 889 831	26,39%
Paweł Śniezek (wraz z Sandrą Śniezek)	39 927 902	22,97%
Pozostali akcjonariusze	28 612 374	16,46%
RAZEM	173 861 667	100,00 %

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan na początek okresu	2 876 564,30	2 043 230,80
zwiększenia (z tytułu)	46 620 900,00	833 333,50
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– agios z tytułu emisji akcji serii L	46 620 900,00	0,00
– agios z tytułu emisji akcji serii I + K	0,00	833 333,50
wykorzystanie (z tytułu)	1 301 271,43	0,00
	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	1 301 271,43	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	48 196 192,87	2 876 564,30

Nota 6

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	379 818,00
zwiększenia (z tytułu)	15 039 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wpłaty na poczet emisji akcji serii L	15 039 000,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	379 818,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00

Nota 6

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
– podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	379 818,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	15 039 000,00	0,00

Komentarz:

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w drodze podjętych uchwał w dniu 23 czerwca 2022 r., uchwaliło m.in. podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji 150.390.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L, po cenie emisyjnej 0,41 zł. Akcje serii L zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o.

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 709 524,85	-2 062 254,63
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 709 524,85	2 062 254,63
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 709 524,85	2 062 254,63
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 345 998,79
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 345 998,79
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 301 271,43	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	1 301 271,43	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– korekty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 408 253,42	3 408 253,42
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 408 253,42	-3 408 253,42

Nota 8

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021*
ZYSK / STRATA NETTO	- 527 250,03	-1 301 271,43
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	1 301 271,43
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00

Nota 8

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021*
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	527 250,03	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 9

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	83 438,69	0,00	81 509,62	2 460,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	83 438,69	0,00	81 509,62	2 460,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	720,69	0,00	10 571,62	2 460,00
– do 12 miesięcy	720,69	0,00	10 571,62	2 460,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	82 718,00	0,00	68 005,00	0,00

Nota 9

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– inne należności	0,00	0,00	2 933,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	81 891,24	175 671,40
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	81 891,24	175 671,40
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	154 364,10
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 050,40	17 986,30
– do 12 miesięcy	4 050,40	17 986,30
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00

Nota 10

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 840,84	3 321,00
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 11

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
PARTAGE Sp. z o.o.	2 460,00	0,00	2 460,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 12

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Usługi	Roof Renovation Sp. z o.o.	60 000,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Nota 13

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,6899	4,6148
USD	4,4018	3,7584
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 14

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00

Nota 14

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Odsetki od kredytów i pożyczek	10 425,57	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	281,63	-5 880,37
Razem odsetki	10 707,20	-5 880,37

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	27 500,00	61 436,81
Razem	27 500,00	61 436,81
Zmiana stanu	-33 936,81	6 388,87

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu, w tym:	0,00	0,00
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	83 438,69	79 049,62
Razem należności	83 438,69	79 049,62
Zmiana stanu należności	-4 389,07	119 721,94

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	81 891,24	21 307,30
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	81 891,24	21 307,30
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	81 891,24	21 307,30
Zmiana stanu zobowiązań	60 583,94	-31 010,09

Nota 14

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 475,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem	2 475,00	0,00
1. Zmiana stanu	-2 475,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
2. Zmiana stanu	0,00	0,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-2 475,00	0,00
Pozycja A.II.10. Inne korekty	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	109,20	109,20
Razem	109,20	109,20
Zmiana stanu	0,00	0,00
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 433,67	26 795,12
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	10 433,67	26 795,12
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-16 361,45	8 403,83
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

Nota 15

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	2,00	0,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	2,00	0,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00

Nota 15

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 16

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	18 322,58	113 808,00
1. Wynagrodzenie	18 322,58	113 808,00
Zarząd Spółki	18 322,58	113 808,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	18 322,58	113 808,00

Nota 17

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	01.02.2023	2 lata	14 000,00	11 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	01.02.2023	2 lata	10 000,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			24 000,00	11 000,00

Nota 18**Zagrożenia dla kontynuacji działalności**

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	NIE
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	NIE

Nota 19**Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Opis	Wartość
Roof Renovation S.A. świadoma zagrożeń wynikających z działań wojennych na terenie Ukrainy, od dnia rozpoczęcia działań zbrojnych na bieżąco monitoruje sytuację. Jako spółka identyfikujemy potencjalne ryzyka i zagrożenia dla bieżącej działalności Spółki. Rodzaj prowadzonej przez Spółkę działalności nie naraża na ryzyko zmniejszenia bądź przerwania łańcucha dostaw. Istotnym zagrożeniem jest wpływ wojny na sytuację makroekonomiczną Polski, wypracowany PKB, poziom bezrobocia czy też poziom inflacji. Najwyższy w historii działalności spółki i rekordowy w okresie ostatnich 30 lat polskiej gospodarki poziom inflacji nie pozostaje bez wpływu na wyniki działalności spółki. Rosnąca inflacja wpływa także na wysoki poziom stóp procentowych w polskiej gospodarce, co z jednej strony generuje podwyższenie poziomu kosztów prowadzenia działalności, z drugiej natomiast wpływa na obniżenie poziomu rentowności inwestycji i ma istotne przełożenie na pogorszenie koniunktury w całej gospodarce. Z punktu widzenia spółki może oznaczać to znacznie wolniejsze tempo realizacji przyjętych założeń i jej możliwości operacyjnych	0,00
	0,00

Nota 20**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów**

	01.01.2022 - 31.12.2022		01.01.2021 - 31.12.2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	48 780,48	22 119,13	0,00	64 433,41
– usługi portal www.	0,00	12 642,28	0,00	64 433,41
– usługi marketingowe	0,00	5 502,21	0,00	0,00
– pozostałe usługi	48 780,48	3 974,64	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	48 780,48	22 119,13	0,00	64 433,41
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	64 433,41
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	64 433,41
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2022 - 31.12.2022		01.01.2021 - 31.12.2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
Sprzedaż wewnątrzzonowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	722 937,49	1 375 170,79
1. Amortyzacja	459 725,77	765 193,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	1 010,22
3. Usługi obce	189 196,72	443 840,62
4. Podatki i opłaty, w tym:	8 670,00	7 722,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	58 269,56	149 735,44
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	7 075,44	5 307,81
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	0,00	2 361,70
– podróże służbowe	0,00	2 141,82
– reprezentacja i reklama	0,00	0,00
– pozostałe koszty	0,00	219,88
RAZEM	722 937,49	1 375 170,79

Nota 22

Inne przychody operacyjne

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	7 088,88	26 032,92
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	3 617,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) przychody z powództwa spornego	0,00	18 636,94
9) inne	7 088,88	3 778,98
Inne przychody operacyjne RAZEM	7 088,88	26 032,92

Nota 23

Inne koszty operacyjne

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 23

Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
II. Pozostałe, w tym:		
1) odpis aktualizujący wartość należności	188 618,28	6 398,40
Przyczyna utworzenia: brak zapłaty	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	185 743,85	0,00
9) pozostałe koszty	0,00	6 398,40
10) ...	2 874,43	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	188 618,28	6 398,40

Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	698,63
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	0,00	698,63
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	698,63
III. Inne przychody finansowe razem	456 520,67	3 226,14
1) dodatnie różnice kursowe	1 520,67	3 226,14
– zrealizowane	1 520,67	3 226,14
– niezrealizowane	0,00	0,00

Nota 24

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	455 000,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	455 000,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	8 521,01	5 799,10
1) od kredytów i pożyczek	8 521,01	5 799,10
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	8 521,01	5 799,10
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	71 007,41	8 294,24
1) ujemne różnice kursowe	1 007,41	8 258,22
– zrealizowane	1 007,41	8 258,22
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	70 000,00	36,02
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	70 000,00	0,00
– pozostałe odsetki	0,00	36,02
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 26
Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	61 436,81	50 225,81	84 162,62	0,00	27 500,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	61 436,81	50 225,81	84 162,62	0,00	27 500,00
– badanie sprawozdania finansowego	11 000,00	24 000,00	11 000,00	0,00	24 000,00
– sporządzenie sprawozdania finansowego	1 300,00	3 500,00	1 300,00	0,00	3 500,00
– inne	49 136,81	22 725,81	71 862,62	0,00	0,00
Razem	61 436,81	50 225,81	84 162,62	0,00	27 500,00

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 475,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	2 475,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	2 475,00	0,00
– rezerwa na koszty przygotowania i badania sprawozdania finansowego	2 475,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	0,00
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. ...	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- przygotowanie sprawozdania finansowego za 2020 rok	0,00	0,00
- badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 593 140,60	0,00	0,00	0,00	1 593 140,60
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 593 140,60	0,00	0,00	0,00	1 593 140,60
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	1 593 140,60	0,00	0,00	0,00	1 593 140,60
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	947 670,98	0,00	0,00	0,00	947 670,98

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	459 725,77	0,00	0,00	0,00	459 725,77
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	1 407 396,75	0,00	0,00	0,00	1 407 396,75
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	1 407 396,75	0,00	0,00	0,00	1 407 396,75
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	645 469,62	0,00	0,00	0,00	645 469,62
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządzono Opole dnia 28.04.2023
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....Rafał Wójcik...Prezes Zarządu...Paweł Śnieżek...Członek Zarządu...Tomasz Kochajkiewicz - Członek Zarządu

Nota 26

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	61 436,81	50 225,81	84 162,62	0,00	27 500,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	61 436,81	50 225,81	84 162,62	0,00	27 500,00
– badanie sprawozdania finansowego	11 000,00	24 000,00	11 000,00	0,00	24 000,00
– sporządzenie sprawozdania finansowego	1 300,00	3 500,00	1 300,00	0,00	3 500,00
– inne	49 136,81	22 725,81	71 862,62	0,00	0,00
Razem	61 436,81	50 225,81	84 162,62	0,00	27 500,00

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 475,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	2 475,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	2 475,00	0,00
– rezerwa na koszty przygotowania i badania sprawozdania finansowego	2 475,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	0,00
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. ...	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– przygotowanie sprawozdania finansowego za 2020 rok	0,00	0,00
– badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 593 140,60	0,00	0,00	0,00	1 593 140,60
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 593 140,60	0,00	0,00	0,00	1 593 140,60
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	1 593 140,60	0,00	0,00	0,00	1 593 140,60
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	947 670,98	0,00	0,00	0,00	947 670,98

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	459 725,77	0,00	0,00	0,00	459 725,77
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	1 407 396,75	0,00	0,00	0,00	1 407 396,75
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	1 407 396,75	0,00	0,00	0,00	1 407 396,75
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	645 469,62	0,00	0,00	0,00	645 469,62
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	253 509,32	0,00	0,00	253 509,32
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządzono Opole dnia 28.04.2023
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Rafał Wójcik - Prezes Zarządu... Paweł Śniezek - Członek Zarządu... Tomasz Kochajkiewicz - Członek Zarządu