

T & T PROENERGY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: T & T PROENERGY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Twarda 4/133, 00-105 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3320Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6972302022

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000393744

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. W zakresie, w jakim Ustawa daje jednostce prawo wyboru, w polityce rachunkowości jednostki przyjęto następujące najważniejsze rozwiązania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Przyjęto próg istotności dla aktywowania środków trwałych na poziomie 10.000 zł.

Materiały i towary wyceniane są w cenie zakupu.

Ustalenia wyniku finansowego:

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Jednostka przyjęła w sprawozdaniu finansowym uproszczenia przewidziane dla jednostek małych w rozumieniu UoR, polegające na sporządzeniu dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 5 do UoR. Bilans oraz rachunek zysków i strat zostały sporządzone w oparciu o załącznik nr 1 do UoR. Odstąpiono od sporządzania sprawozdania z działalności.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	3 359 986,26	5 313 234,45
I. Wartości niematerialne i prawne	144 250,31	811 766,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	144 250,31	811 766,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 895 857,59	2 036 964,42
1. Środki trwałe	1 853 857,59	1 841 842,47
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	75 378,66	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 739 774,51	1 812 050,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 475,00	
d) środki transportu	2 885,25	3 735,65
e) inne środki trwałe	21 344,17	26 055,84
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	42 000,00	195 121,95
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 319 878,36	2 463 589,70
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 319 878,36	2 463 589,70
a. w jednostkach powiązanych	1 319 878,36	
- udziały lub akcje	1 319 878,36	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 463 589,70
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		2 463 589,70

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		913,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		913,50
B. AKTYWA OBROTOWE	14 020 066,86	8 443 651,09
I. Zapasy	420 054,16	3 008 803,65
1. Materiały		379 231,04
2. Półprodukty i produkty w toku		203 252,03
3. Produkty gotowe		
4. Towary	405 054,16	2 426 320,58
5. Zaliczki na dostawy i usługi	15 000,00	
II. Należności krótkoterminowe	11 951 740,60	5 148 100,90
1. Należności od jednostek powiązanych	9 944 576,87	3 082 820,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 730 776,87	3 082 820,00
- do 12 miesięcy	9 730 776,87	3 082 820,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	213 800,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 007 163,73	2 065 280,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 531 501,02	675 377,28
- do 12 miesięcy	1 531 501,02	675 377,28
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 970,90	251 082,35
c) inne	455 691,81	1 138 821,27
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 505 235,68	183 288,44

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 505 235,68	183 288,44
a) w jednostkach powiązanych	610,18	10 723,97
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	610,18	10 723,97
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	1 463 130,91	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 259 878,88	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	203 252,03	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41 494,59	172 564,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 494,59	55 402,45
- inne środki pieniężne		117 162,02
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	143 036,42	103 458,10
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	17 380 053,12	13 756 885,54

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	216 446,13	2 884 261,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 784 261,95	573 258,59
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-2 667 815,82	2 211 003,36
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 163 606,99	10 872 623,59
I. Rezerwy na zobowiązania	251 356,74	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	251 356,74	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	251 356,74	
II. Zobowiązania długoterminowe	1 165 718,66	5 453 018,60
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 165 718,66	5 453 018,60
a) kredyty i pożyczki	1 165 718,66	1 453 018,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		4 000 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 677 802,58	5 419 604,99
1. Wobec jednostek powiązanych	1 413 035,34	767 624,92

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	582 553,99	767 624,92
- do 12 miesięcy	582 553,99	767 624,92
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	830 481,35	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	14 264 767,24	4 651 980,07
a) kredyty i pożyczki	5 656 938,70	2 100 593,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 604 000,00	
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 396 185,97	1 575 589,83
- do 12 miesięcy	3 396 185,97	1 575 589,83
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	357 210,84	252 400,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	912 129,14	458 833,34
h) z tytułu wynagrodzeń	38 207,24	43 435,20
i) inne	300 095,35	221 128,30
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	68 729,01	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	68 729,01	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	68 729,01	
PASYWA RAZEM	17 380 053,12	13 756 885,54

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 193 876,09	33 019 962,97
- od jednostek powiązanych	7 679 409,00	3 082 820,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 193 876,09	32 807 216,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		212 745,98
B. Koszty działalności operacyjnej	12 074 083,36	31 936 151,75
I. Amortyzacja	745 880,06	661 790,30
II. Zużycie materiałów i energii	4 318 008,58	16 620 505,41
III. Usługi obce	5 797 923,10	12 284 033,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	38 709,75	43 867,66
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	818 845,92	1 650 401,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	149 342,66	131 533,14
- emerytalne		56 999,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	205 373,29	544 020,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 119 792,73	1 083 811,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 268,68	1 899 480,61
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		1 823 828,68
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	9 268,68	75 651,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 068 271,38	389 330,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3 068 271,38	389 330,58
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 939 209,97	2 593 961,25
G. Przychody finansowe	180 977,42	81 057,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	180 977,42	81 057,88
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	838 167,27	255 649,77
I. Odsetki, w tym:	833 074,32	229 757,62
- dla jednostek powiązanych	1 630,71	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	5 092,95	25 892,15
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 596 399,82	2 419 369,36
J. Podatek dochodowy	71 416,00	208 366,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 667 815,82	2 211 003,36

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

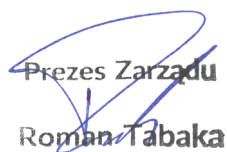
Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 596 399,82	2 419 369,36
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	114 639,06	
Pozostałe	114 639,06	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 105 948,48	
Pozostałe	20 286,01	
art. 16 ust. 1 pkt 51 - k. samochodowe (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	12 668,25	
art. 15 ust. 1 - niezwiązane z przychodem (art. 15 ust. 1)	2 870 284,69	
art. 16 ust. 1 pkt 49 - ubezpie. pow. 150,0 tys. (art. 16 ust. 1 pkt. 49)	6 150,06	
art. 16 ust. 1 pkt 49a - leasing pow. 150,0 tys (art. 16 ust. 1 pkt. 49a)	104 246,12	
art. 16 ust. 5e - leasing pow. 225,0 tys. (art. 16 ust. 5e)	637,58	
art. 16 ust. 1 pkt 21 - odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	23 735,03	
art. 16 ust. 1 pkt 28 - reprezentacja (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	29 533,50	
art. 16 ust. 1 pkt 22 - kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	218,38	
art. 16 ust. 1 pkt 11 - odsetki naliczone (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	38 188,86	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	19 037,19	
Pozostałe	19 037,19	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	375 872,41	2 419 369,36
K. Podatek dochodowy	71 416,00	208 366,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM


Prezes Zarządu
Roman Tabaka

T&T PROENERGY Sp. z o.o.
ul. Twarda 4/133
00-105 Warszawa
NIP: 697-230-20-22
REGON: 301891581

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa_TT_PROENERGY_jednostkowy.docx

Informacja_dodatkowa_TT_PROENERGY_jednostkowy.docx