



ARTIS CLUB SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

z siedzibą w Warszawie ul. Klimczaka 1

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ

31.12.2022

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

Warszawa, dnia 25.02.2023

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. BILANS
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- V. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Jednostki Artis Club Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Klimczaka 1, przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2022 r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022 r.-31.12.2022 r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

KANCELARIA KSIĘGOWA
Jąnik Sp. z o.o.
ul. Krakowiaków 103/323
02-255 Warszawa
NIP: 522-306-14-45

.....
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

| +/- | Poz | Nazwa pozycji | Na koniec 2022-12 | Na koniec ub. roku 2021-12-31 |
|-----|------------|--|----------------------|----------------------------------|
| - | A | Aktywa trwałe | 570.479,79 | 589.054,11 |
| - | I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Rzeczowe aktywa trwałe | 58.952,21 | 77.526,53 |
| - | 1 | Środki trwałe | 58.952,21 | 77.526,53 |
| | a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| | b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 45.112,70 | 58.002,02 |
| | c) | urządzenia techniczne i maszyny | 13.839,51 | 19.524,51 |
| | d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| | e) | inne środki trwałe | 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 | 511.527,58 | 511.527,58 |
| | 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Od pozostałych jednostek | 511.527,58 | 511.527,58 |
| - | IV | Investycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | -(2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | -(3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | -(4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | -(2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | -(3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | -(4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | -(2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | -(3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | -(4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Aktywa obrotowe | 391.441,81 | 396.946,87 |
| - | I | Zapasy | 12.569,25 | 20.366,71 |
| | 1 | Materialy | 12.569,25 | 20.366,71 |
| | 2 | Półprodukty i produkty w toku | 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 | 92.766,10 | 50.139,73 |
| - | 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | -(2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) | inne | 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, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | -(2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Należności od pozostałych jednostek | 92.766,10 | 50.139,73 |
| - | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 15.307,56 | 24.927,46 |
| | -(1) | do 12 miesięcy | 15.307,56 | 24.927,46 |
| | -(2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 76.008,54 | 24.762,27 |

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2022-12 | Na koniec ub. roku 2021-12-31 |
|-----|-------------|---|----------------------|----------------------------------|
| | | c) inne | 450,00 | 450,00 |
| | | d) dochodzone na drodze sądowej | 1.000,00 | 0,00 |
| - | III | Inwestycje krótkoterminowe | 276.986,96 | 318.656,46 |
| - | 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 276.986,96 | 318.656,46 |
| - | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - | (1) udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - | (2) inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - | (3) udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - | (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - | (1) udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - | (2) inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - | (3) udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - | (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 276.986,96 | 318.656,46 |
| | - | (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 276.986,96 | 318.656,46 |
| | - | (2) inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | - | (3) inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9.119,50 | 7.783,97 |
| | C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| | D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Suma | | 961.921,60 | 986.000,98 |

KANCELARIA KONTOWA
Janik Sp. z o.o.
ul. Krakowiaków 103/323
02-255 Warszawa
NIP: 522-36-14-45

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2022-12 | Na koniec ub. roku 2021-12-31 |
|-------------|------------|--|----------------------|-------------------------------|
| - | A | Kapitał (fundusz) własny | -3.939.414,55 | -4.104.563,11 |
| | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1.005.000,00 | 1.005.000,00 |
| - | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| - | 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: | 0,00 | 0,00 |
| * | | -(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| * | | -(-2) na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -5.109.563,11 | -4.899.543,28 |
| | VI | Zysk (strata) netto | 165.148,56 | -210.019,83 |
| | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4.901.336,15 | 5.090.564,09 |
| - | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | | -(-1) długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | | -(-2) krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | | -(-1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | -(-2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Zobowiązania długoterminowe | 4.761.290,52 | 4.387.504,96 |
| | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 4.761.290,52 | 4.387.504,96 |
| | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | | d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | | e) inne | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 134.125,63 | 697.219,13 |
| - | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 663,51 |
| - | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 663,51 |
| | | -(-1) do 12 miesięcy | 0,00 | 663,51 |
| | | -(-2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | b) inne | 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, w okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | | -(-1) do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | -(-2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 134.125,63 | 696.555,62 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 567.203,57 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 67.860,85 | 56.797,66 |
| | | -(-1) do 12 miesięcy | 67.860,85 | 56.797,66 |
| | | -(-2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| | | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 24.385,99 | 24.028,36 |
| | | h) z tytułu wynagrodzeń | 41.878,79 | 48.526,03 |
| | | i) inne | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 5.920,00 | 5.840,00 |
| | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 5.920,00 | 5.840,00 |
| | | -(-1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | -(-2) krótkoterminowe | 5.920,00 | 5.840,00 |
| Suma | | | 961.921,60 | 986.000,98 |

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz | Nazwa pozycji | Na koniec 2022-12 | Rok ubiegły |
|-----|----------|--|----------------------|---------------------|
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3.703.345,79 | 2.860.108,13 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 18.601,86 | 0,00 |
| | I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3.703.345,79 | 2.860.108,13 |
| | II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Koszty działalności operacyjnej | 3.608.394,59 | 2.997.105,04 |
| | I | Amortyzacja | 18.574,32 | 17.349,62 |
| | II | Zużycie materiałów i energii | 136.147,38 | 95.055,50 |
| | III | Usługi obce | 2.502.225,97 | 2.292.760,28 |
| - | IV | Podatki i opłaty, w tym: | 41.788,13 | 9.038,42 |
| * | - | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| | V | Wynagrodzenia | 755.725,53 | 474.550,11 |
| - | VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 57.511,42 | 44.625,00 |
| * | - | emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| | VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 96.421,84 | 63.726,11 |
| | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| | C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 94.951,20 | -136.996,91 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne | 525.936,12 | 508.431,19 |
| | I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| | III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Inne przychody operacyjne | 525.936,12 | 508.431,19 |
| - | E | Pozostałe koszty operacyjne | 27.945,86 | 565.599,74 |
| | I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne koszty operacyjne | 27.945,86 | 565.599,74 |
| | F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 592.941,46 | -194.165,46 |
| - | G | Przychody finansowe | 1,64 | 8,79 |
| - | I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | - | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | - | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| * | - | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | - | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,99 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | - | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | V | Inne | 1,64 | 7,80 |
| - | H | Koszty finansowe | 427.794,54 | 15.863,16 |
| - | I | Odsetki, w tym: | 427.794,54 | 15.863,16 |
| * | - | dla jednostek powiązanych | 4.008,98 | 896,45 |
| - | 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 | 0,00 |
| | I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 165.148,56 | -210.019,83 |
| | J | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| | K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| | L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 165.148,56 | -210.019,83 |

KANCELARIA KSIĘGOWA
Janik Sp. z o.o.
ul. Krakowiaków 103/323
02-255 Warszawa
NIP: 522-305-14-45

ROZLICZENIE RÓŻNIC W PODSTAWIE OPODATKOWANIA ZA OKRES:

Artis Club Sp. z o.o.

01.01.2022-31.12.2022

| | Numer konta | |
|--|--------------|------------------------|
| Przychód rachunkowy | | |
| 1. Sprzedaż wyrobów | 701 | 0,00 zł |
| 2. Sprzedaż usług | 702 | 3 703 345,79 zł |
| 3. Sprzedaż towarów | 731 | 0,00 zł |
| 4. Dodatnie różnice kursowe zrealizowane | 755 | 1,64 zł |
| 5. Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane | 756 | 0,00 zł |
| 6. Przychody z odsetek | 752 | 0,00 zł |
| 7. Sprzedaż składników majątku trwałego | 761 | 0,00 zł |
| 8. Pozostałe przychody operacyjne | 763 | 525 936,12 zł |
| Razem przychód rachunkowy | Razem | 4 229 283,55 zł |
| Koszty rachunkowe | | |
| 1. Koszty działalności operacyjnej | zespół "4" | 3 608 394,59 zł |
| 2. Odsetki | 757 | 427 794,54 zł |
| 3. Ujemne różnice kursowe zrealizowane | 755 | 0,00 zł |
| 4. Ujemne różnice kursowe niezrealizowane | 756 | 0,00 zł |
| 5. Wartość netto sprzedanego majątku trwałego | 761 | 0,00 zł |
| 6. Pozostałe koszty operacyjne | 764 | 27 945,86 zł |
| 7. Pozostałe koszty finansowe | 759 | 0,00 zł |
| 8. Wartość sprzedanych towarów | 741 | 0,00 zł |
| Razem koszt rachunkowy | Razem | 4 064 134,99 zł |
| WYNIK RACHUNKOWY | | 165 148,56 zł |
| PRZYCHODY NIE ZALICZANE DO PRZYCHODÓW PODATKOWYCH | | |
| 1. Dodatnie różnice kursowe bilansowe | 756 | 0,00 zł |
| 2. Pozostałe przychody operacyjne niepodatkowe | 763-1 | 0,00 zł |
| 3. Pozostałe przychody operacyjne niepodatkowe | 763-4 | 0,00 zł |
| Razem przychody pomniejszające podstawę opodatkowania | | 0,00 zł |
| PRZYCHODY POWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA | | |
| 1. Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane | - | 0,00 zł |
| 2. Inne | xxxxxx | 0,00 zł |
| Razem przychody powiększające podstawę opodatkowania | | 0,00 zł |
| KOSZTY NIE ZALICZONE DO KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW | | |
| Koszt sporządzenia SF 2022 | 403-12 | 5 920,00 zł |
| Swiadczenie pracownicze | 405 / 406 | 49 799,13 zł |
| Rezerwa na Wynagrodzenie Zarządu | | 0,00 zł |
| Odsetki od pożyczek, niezapłacone | 757-3 | 423 785,56 zł |
| Koszty NKUP | 402-15 | 6,94 zł |
| VAT niepodlegający odliczeniu | 404-2 | 37 675,25 zł |
| zaokraglenia | 764-1 | 3,57 zł |
| Pozostałe koszty operacyjne NKUP | 764-2 | 27 942,29 zł |
| koszty nkup | 407-7 | 184,50 zł |
| Razem koszty nie zaliczone do k.u.p. | | 545 317,24 zł |
| KOSZTY DOLICZANE STATYSTYCZNIE DO K. U. PRZYCHODÓW | | |
| 1. Zrealizowana rezerwa na bilans 2021 | | 5 840,00 zł |
| 2. ZUS i LP z 2021 | | 57 012,73 zł |
| Razem koszty doliczane ko k.u.p. | Razem | 62 852,73 zł |
| Ustalenie podstawy opodatkowania: | | |
| RAZEM PRZYCHÓD RACHUNKOWY | Razem | 4 229 283,55 zł |
| PRZYCHODY NIE ZALICZANE DO PRZYCH.PODATK. | minus | 0,00 zł |
| PRZYCHODY POWIĘKSZAJĄCE PODST. OPODATK. | plus | 0,00 zł |
| PRZYCHÓD PODATKOWY | | 4 229 283,55 zł |
| RAZEM KOSZT RACHUNKOWY | Razem | 4 064 134,99 zł |
| KOSZTY NIE ZALICZONE DO K. U. PRZYCHODÓW | minus | 545 317,24 zł |
| KOSZTY DOLICZANE STATYSTYCZNIE DO K. U. PRZYCHODÓW | plus | 62 852,73 zł |
| PODATKOWY KOSZT UZYSKANIA PRZYCHODU | | 3 581 670,48 zł |
| WYNIK PODATKOWY | | 647 613,07 zł |

Podatkowe Rozliczenie dochodu

Artis Club Sp. z o.o.

za okres :

01.01.2022-31.12.2022

| NAZWA | Artis Club Sp. z o.o. |
|---|-----------------------|
| przychody podatkowe | 4 229 283,55 |
| przychód Bionarmed | 0,00 |
| Łączny przychód | 4 229 283,55 |
| Koszty uzyskania przychodu | 3 581 670,48 |
| Dochód | 647 613,07 |
| kontrola | 647 613,07 |
| dochód zwolniony | 0,00 |
| rozliczenie straty z lat ubiegłych | 149 936,00 |
| odliczenia od dochodu - darowizny | 0,00 |
| Łącznie odliczenia od dochodu | 149 936,00 |
| dochód do opodatkowania | 497 677,07 |
| podstawa opodatkowania | 497 677,00 |
| stawka podatku | 0,19 |
| podatek należny 19% | 94 558,63 |
| podatek po zaokrągleniu | 94 559,00 |
| zaniechanie poboru podatku od subwencji PFR | 94 559,00 |
| należna zaliczka za okres sprawozdawczy | 0,00 |
| nadpłata podatku | 0,00 |

Warszawa

Sporządził :

dnia, 13.03.2023

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

| | |
|---------|--|
| Nota 1 | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne |
| Nota 2 | Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji |
| Nota 3 | Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy |
| Nota 4 | Powiązania składników aktywów w bilansie |
| Nota 5 | Powiązania składników pasywów w bilansie |
| Nota 6 | Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów |
| Nota 7 | Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby |
| Nota 8 | Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny |
| Nota 9 | Inne przychody operacyjne |
| Nota 10 | Inne koszty operacyjne |
| Nota 11 | Wybrane koszty finansowe |
| Nota 12 | Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych |
| Nota 13 | Zmiany w środkach trwałych |

Nota 1**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Środki pieniężne w kasie | 36 427,23 | 25 179,82 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 240 559,73 | 293 476,64 |
| 3. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 276 986,96 | 318 656,46 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 2**Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji**

| Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) | Liczba akcji/udziałów | Cena emisyjna akcji/udziałów | Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN) |
|--|-----------------------|------------------------------|--|
| 1. Tadeusz Piotr Cichy | 5 025,00 | 100,00 | 502 500,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Sorbusenco Enterprises Limited | 5 025,00 | 100,00 | 502 500,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 10 050,00 | | 1 005 000,00 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 3

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

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|--------------------|
| ZYSK / STRATA NETTO | 165 148,56 | -210 019,83 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.) | 0,00 | 0,00 |
| Pokrycie straty z lat ubiegłych | 165 148,56 | 0,00 |
| Pokrycie straty z zysków lat przyszłych | 0,00 | -210 019,83 |
| ... | 0,00 | 0,00 |

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 4

Powiązania składników aktywów w bilansie

| Wyszczególnienie | Kwota brutto roku obrotowego | Odpisy aktualizujące wartość | Kwota brutto roku 2021 | 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 | 604 293,68 | 0,00 | 561 667,31 | 0,00 |
| a) długoterminowe | 511 527,58 | 0,00 | 511 527,58 | 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 | 511 527,58 | 0,00 | 511 527,58 | 0,00 |
| b) krótkoterminowe | 92 766,10 | 0,00 | 50 139,73 | 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: | 15 307,56 | 0,00 | 24 927,46 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 15 307,56 | 0,00 | 24 927,46 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 76 008,54 | 0,00 | 24 762,27 | 0,00 |
| – inne należności | 450,00 | 0,00 | 450,00 | 0,00 |
| – dochodzone na drodze sądowej | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Komentarz:

Nota 5

Powiązania składników pasywów w bilansie

| Wyszczególnienie | Kwota roku obrotowego | Kwota roku poprzedzającego |
|---|--------------------------|-------------------------------|
| 1. Zobowiązania od jednostek powiązanych | 4 761 290,52 | 4 388 168,47 |
| a) długoterminowe | 4 761 290,52 | 4 387 504,96 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 4 761 290,52 | 4 387 504,96 |
| – 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 | 663,51 |
| – 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 | 663,51 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 663,51 |
| – 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 | 134 125,63 | 696 555,62 |
| 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 | 134 125,63 | 696 555,62 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 0,00 | 567 203,57 |
| – 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: | 67 860,85 | 56 797,66 |
| – do 12 miesięcy | 67 860,85 | 56 797,66 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu zobowiązań wekslowych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | |
| | 24 385,99 | 24 028,36 |
| – z tytułu wynagrodzeń | 41 878,79 | 48 526,03 |
| – inne | | |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 6

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

| | 2022 | | 2021 | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych |
| 1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa) | 18 601,86 | 3 684 743,93 | 37 214,67 | 2 822 893,46 |
| – Karnety Open | 0,00 | 3 523 394,54 | 0,00 | 2 610 148,84 |
| – Członkostwo trenerskie | 0,00 | 4 796,59 | 0,00 | 14 196,29 |
| – Wynajem gabinetów | 18 601,86 | 16 362,98 | 37 214,67 | 36 329,25 |
| Usługi marketinowe | 0,00 | 33 626,00 | 0,00 | 112 796,68 |
| - Treningi personalne | 0,00 | 24 113,82 | 0,00 | 21 618,75 |
| Rehabilitacja | 0,00 | 77 500,00 | 0,00 | 27 803,65 |
| półkolonie sportowe | 0,00 | 4 950,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 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 |
| – Sprzedaż towarów | 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 | 18 601,86 | 3 684 743,93 | 37 214,67 | 2 822 893,46 |
| w tym: | | | | |
| Sprzedaż dla odbiorców krajowych | | | | |
| – produkty/usługi | | | | |
| – towary | | | | |
| Sprzedaż eksportowa | | | | |
| – produkty/usługi | | | | |
| – towary | | | | |
| Sprzedaż wewnętrzna | | | | |
| – produkty/usługi | | | | |
| – towary | | | | |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 7

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

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty wg rodzajów | 3 608 394,59 | 2 997 105,04 |
| 1. Amortyzacja | 18 574,32 | 17 349,62 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 136 147,38 | 95 055,50 |
| 3. Usługi obce | 2 502 225,97 | 2 292 760,28 |
| 4. Podatki i opłaty, w tym: | 41 788,13 | 9 038,42 |
| – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 755 725,53 | 474 550,11 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 57 511,42 | 44 625,00 |
| – emerytalne | | |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu) | 96 421,84 | 63 726,11 |
| – Pozostałe koszty rodzajowe | | |
| – ... | | |
| – ... | | |
| RAZEM | 3 608 394,59 | 2 997 105,04 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 8

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

| Rodzaj | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| Tytuł przychodów: | 0 | 0 |
| ... | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 |
| Tytuł kosztów: | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0,00 | 0,00 |
| Wartość kapitału własnego (funduszu) przed korektą | 0,00 | 0,00 |
| Wartość kapitału (funduszu) po korekcie | 0,00 | 0,00 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 9

Inne przychody operacyjne

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu) | 0,00 | 230 000,00 |
| – wynagrodzenie Prezesa | 0,00 | 230 000,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe, w tym: | 525 936,12 | 278 431,19 |
| 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 należności z tyt. postępowania spornego | 3 386,96 | 0,00 |
| 5) przedawnione zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 6) zwrócone, umorzone podatki | 0,00 | 0,00 |
| 7) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 8) Inne (niedobory) | 9 389,59 | 278 431,19 |
| 9) umorzenie tarczy PFR | 497 679,57 | 0,00 |
| 10) otrzymane odszkodowania od ubezpieczycieli | 15 480,00 | |
| Inne przychody operacyjne RAZEM | 525 936,12 | 508 431,19 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 10

Inne koszty operacyjne

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|-------------------|
| I. Utworzone rezerwy (z tytułu) | 5 920,00 | 5 840,00 |
| Rezerwa na bilans 2022 | 5 920,00 | 5 840,00 |
| Rezerwa na Wynagrodzenie Zarządu | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| - ... | | |
| II. Pozostałe, w tym: | 27 945,86 | 565 599,74 |
| 1) odpis aktualizujący wartość należności | 0,00 | 0,00 |
| Przyczyna utworzenia: | 0,00 | 0,00 |
| 2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| Przyczyna utworzenia: | 0,00 | 0,00 |
| 3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| Przyczyna utworzenia: | 0,00 | 0,00 |
| 4) odpis aktualizujący wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| Przyczyna utworzenia: | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 9) ...NKUP | 27 945,86 | 565 599,74 |
| 10) Inne | | |
| Inne koszty operacyjne RAZEM | 33 865,86 | 571 439,74 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 11

Wybrane koszty finansowe

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|------------------|
| I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem | 427 794,54 | 15 863,16 |
| 1) od kredytów i pożyczek | 423 785,56 | 15 863,16 |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym: | 423 785,56 | 15 863,16 |
| – 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 |
| 2) pozostałe odsetki | 4 008,98 | 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 | 4 008,98 | 0,00 |
| II. Inne koszty finansowe razem | 0,00 | 0,00 |
| 1) ujemne różnice kursowe | 0,00 | 0,00 |
| – zrealizowane | 0,00 | 0,00 |
| – 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: | 0,00 | 0,00 |
| – koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| – Inne koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 12

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| | 2022 | 2021 |
|---|-----------------|-----------------|
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym: | 0,00 | 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): | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 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 |
| – Opłaty dotyczące znaku towarowego | 0,00 | 0,00 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym: | 9 119,50 | 7 783,97 |
| 1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 2 927,87 | 7 783,97 |
| 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 |
| 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. Inne | 6 191,63 | 0,00 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|

Nota 13

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 | 128 893,30 | 94 774,71 | 0,00 | 7 429,50 | 231 097,51 |
| 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 |
| – przenieśczenie 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – 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 |
| – przenieśczenie 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 | 128 893,30 | 94 774,71 | 0,00 | 7 429,50 | 231 097,51 |
| Umorzenie na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 70 891,28 | 75 250,20 | 0,00 | 7 429,50 | 153 570,98 |
| Umorzenia bieżące – zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 12 889,32 | 5 685,00 | 0,00 | 0,00 | 18 574,32 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – 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 |
| – przenieśczenie 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 |
| Umorzenie na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 83 780,60 | 80 935,20 | 0,00 | 7 429,50 | 172 145,30 |
| 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 | 58 002,02 | 19 524,51 | 0,00 | 0,00 | 77 526,53 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 45 112,70 | 13 839,51 | 0,00 | 0,00 | 58 952,21 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | 0,00 | 0,00 | 65,00 | 85,40 | 0,00 | 100,00 | 74,49 |

Komentarz:

| |
|--|
| |
|--|