

Artis

ARTIS CLUB SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

z siedzibą w Warszawie ul. Klimczaka 1

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31.12.2023

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Warszawa, dnia 30.03.2023

Artis

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 31.12.2023 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 r.-31.12.2023 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
Janik Sp. z o.o.
ul. Krakowiaków 103/323
02-255 Warszawa
NIP: 522-305-14-45

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

| Sprawozdanie finansowe | |
|---|-----------------------------|
| JPK_SF_ARTIS_2023_V1.xml | wersja 1-2 |
| Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2023-01-01 |
| Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2023-12-31 |
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | 2024-03-30 |
| KodSprawozdania | SprFinJednostkaInnaWZlotych |
| WariantSprawozdania | 1 |

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

ARTIS CLUB SP. Z O.O.

Siedziba

Mazowieckie

Województwo

M.st. Warszawa

Powiat

M.st. Warszawa

Gmina

Warszawa

Miejscowość

1B. Adres

Adres

PL

Kraj

Mazowieckie

Województwo

M.st. Warszawa

Powiat

M.st. Warszawa

Gmina

Klimczaka

Nazwa ulicy

1

Numer budynku

Warszawa

Nazwa miejscowości

02-797

Kod pocztowy

M.st. Warszawa

Nazwa urzędu pocztowego

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

9313Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5242778088

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000550648

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych, chyba że byłyby istotne.

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

7B. ustalenia wyniku finansowego

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 01.01.2023-31.12.2023. Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

Spółka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych na podstawie art. 45 ust. 2 i 3.

Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.

7D. pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy 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.

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|
| Aktywa razem | 1 118 561,41 | 961 921,60 |
| A. Aktywa trwałe | 571 905,47 | 570 479,79 |
| 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 | 60 377,89 | 58 952,21 |
| 1. Środki trwałe | 60 377,89 | 58 952,21 |
| A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 32 223,38 | 45 112,70 |
| C. urządzenia techniczne i maszyny | 8 154,51 | 13 839,51 |
| D. środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| E. inne środki trwałe | 20 000,00 | 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. Inwestycje 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 | 546 655,94 | 391 441,81 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| I. Zapasy | 19 407,65 | 12 569,25 |
| 1. Materiały | 15 850,65 | 12 569,25 |
| 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 | 3 557,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 110 511,71 | 92 766,10 |
| 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 | 110 511,71 | 92 766,10 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 33 765,41 | 15 307,56 |
| 1. – do 12 miesięcy | 33 765,41 | 15 307,56 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 72 695,30 | 76 008,54 |
| C. inne | 3 051,00 | 450,00 |
| D. dochodzone na drodze sądowej | 1 000,00 | 1 000,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 408 988,53 | 276 986,96 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 408 988,53 | 276 986,96 |
| 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 | 408 988,53 | 276 986,96 |
| 1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 408 988,53 | 276 986,96 |
| 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 | 7 748,05 | 9 119,50 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 1 118 561,41 | 961 921,60 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | -3 341 001,31 | -3 939 414,55 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 005 000,00 | 1 005 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. – 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 |
| 1. – 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 | -4 944 414,55 | -5 109 563,11 |
| VI. Zysk (strata) netto | 598 413,24 | 165 148,56 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 459 562,72 | 4 901 336,15 |
| 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 | 4 305 081,66 | 4 761 290,52 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 4 305 081,66 | 4 761 290,52 |
| 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 | 154 481,06 | 134 125,63 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o 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 |
| 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 |
| 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 | 154 481,06 | 134 125,63 |
| 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. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 54 351,39 | 67 860,85 |
| 1. – do 12 miesięcy | 54 351,39 | 67 860,85 |
| 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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 61 388,54 | 24 385,99 |

| | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| H. z tytułu wynagrodzeń | 38 741,13 | 41 878,79 |
| I. inne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 5 920,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 5 920,00 |
| 1. – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. – krótkoterminowe | 0,00 | 5 920,00 |

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

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 4 511 368,02 | 3 703 345,79 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 511 368,02 | 3 703 345,79 |
| 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 | 3 741 322,15 | 3 608 394,59 |
| I. Amortyzacja | 18 574,32 | 18 574,32 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 145 026,68 | 136 147,38 |
| III. Usługi obce | 2 736 390,12 | 2 502 225,97 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 69 369,93 | 41 788,13 |
| 1. – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 629 394,34 | 755 725,53 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 72 696,73 | 57 511,42 |
| 1. – emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 69 870,03 | 96 421,84 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | 770 045,87 | 94 951,20 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 3 763,48 | 525 936,12 |
| 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 | 3 763,48 | 525 936,12 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 13 160,24 | 27 945,86 |
| 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 | 13 160,24 | 27 945,86 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | 760 649,11 | 592 941,46 |
| G. Przychody finansowe | 1 540,52 | 1,64 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A. Od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| B. Od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 1 540,52 | 0,00 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| J. – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 1,64 |
| H. Koszty finansowe | 133 571,39 | 427 794,54 |
| I. Odsetki, w tym: | 133 571,39 | 427 794,54 |
| J. – dla jednostek powiązanych | 133 190,86 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|------------|------------|
| J. – 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) | 628 618,24 | 165 148,56 |
| J. Podatek dochodowy | 30 205,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 598 413,24 | 165 148,56 |

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

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto | | | | | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|
| | ROK BIEŻĄCY | | | ROK POPRZEDNI | | |
| | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 628 618,24 | | | 0,00 | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | 17 683,96 | 0,00 | 17 683,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | 57 426,34 | 0,00 | 17 683,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 39 742,38 | 0,00 | 39 742,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | 39 742,38 | 0,00 | 39 742,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 55 719,13 | 0,00 | 55 719,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | 55 719,13 | 0,00 | 55 719,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 294 709,71 | 0,00 | 294 709,71 | 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 | 335 615,74 | | | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 30 205,00 | | | 0,00 | | |

Załączniki

wprowadzenie

Artis_wprowadzenie_2023.doc

informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_Artis_Club_Sp._z_o.o._2023.xlsx

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 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Środki pieniężne w kasie | 36 427,23 | 28 667,56 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 240 559,73 | 234 409,41 |
| 3. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 276 986,96 | 263 076,97 |

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 | 2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| ZYSK / STRATA NETTO | 165 148,56 | 598 413,27 |
| 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 | 598 413,27 |
| Pokrycie straty z zysków lat przyszłych | 0,00 | |
| ... | 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 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu kaucji gwarancyjnych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| – inne należności | 0,00 | 0,00 |
| b) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu kaucji gwarancyjnych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – inne należności | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności 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 kaucji gwarancyjnych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| – inne należności | 0,00 | 0,00 |
| b) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu kaucji gwarancyjnych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – inne należności | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 622 039,29 | 0,00 |
| a) długoterminowe | 511 527,58 | 0,00 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu kaucji gwarancyjnych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| – inne należności (kaucje) | 511 527,58 | 0,00 |
| b) krótkoterminowe | 110 511,71 | 0,00 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu kaucji gwarancyjnych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 33 765,41 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 33 765,41 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 72 695,30 | 0,00 |
| – inne należności | 3 051,00 | 0,00 |
| – dochodzone na drodze sądowej | 1 000,00 | 0,00 |

Komentarz:

Nota 5

Powiązania składników pasywów w bilansie

| Wyszczególnienie | Kwota roku 2022 | Kwota roku 2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| 1. Zobowiązania od jednostek powiązanych | 4 761 290,52 | 4 305 081,66 |
| a) długoterminowe | 4 761 290,52 | 4 305 081,66 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 4 761 290,52 | 4 305 081,66 |
| – 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 | 134 125,63 | 154 481,06 |
| 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 | 154 481,06 |
| – 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 dostaw i usług o okresie wymagalności: | 67 860,85 | 54 351,39 |
| – do 12 miesięcy | 67 860,85 | 54 351,39 |
| – 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 | 61 388,54 |
| – z tytułu wynagrodzeń | 41 878,79 | 38 741,13 |
| – inne | | |

Komentarz:

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

Nota 6

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

| | 2022 | | 2023 | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 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 | 4 511 368,02 |
| – Karnety Open | 0,00 | 3 523 394,54 | 0,00 | 4 024 417,09 |
| – Członkostwo trenerskie | 0,00 | 4 796,59 | 0,00 | |
| – Wynajem gabinetów | 18 601,86 | 16 362,98 | 0,00 | 15 283,33 |
| Usługi marketinowe | 0,00 | 33 626,00 | 0,00 | 15 609,73 |
| - Treningi personalne | 0,00 | 24 113,82 | 0,00 | 15 691,06 |
| Rehabilitacja | 0,00 | 77 500,00 | 0,00 | 432 562,00 |
| półkolonie sportowe | 0,00 | 4 950,00 | 0,00 | 0,00 |
| opłaty administracyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 804,81 |
| 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 | 4 511 368,02 |
| w tym: | | | | |
| Sprzedaż dla odbiorców krajowych | | | | |
| – produkty/usługi | | | | |
| – towary | | | | |
| Sprzedaż eksportowa | | | | |
| – produkty/usługi | | | | |
| – towary | | | | |
| Sprzedaż wewnątrzunijna | | | | |
| – produkty/usługi | | | | |
| – towary | | | | |

Komentarz:

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

Nota 7

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

| | 2022 | 2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty wg rodzajów | 3 608 394,59 | 3 741 322,15 |
| 1. Amortyzacja | 18 574,32 | 18 574,32 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 136 147,38 | 145 026,68 |
| 3. Usługi obce | 2 502 225,97 | 2 736 390,12 |
| 4. Podatki i opłaty, w tym: | 41 788,13 | 69 369,93 |
| – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 755 725,53 | 629 394,34 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 57 511,42 | 72 696,73 |
| – emerytalne | | |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu) | 96 421,84 | 69 870,03 |
| – Pozostałe koszty rodzajowe | | |
| – ... | | |
| – ... | | |
| RAZEM | 3 608 394,59 | 3 741 322,15 |

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 | 2023 |
|---|-------------|-------------|
| 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 | 2023 |
|---|-------------------|-----------------|
| I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – wynagrodzenie Prezesa | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |
| – ... | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe, w tym: | 525 936,12 | 3 763,48 |
| 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 (w tym nadwyżki) | 9 389,59 | 3 763,48 |
| 9) umorzenie tarczy PFR | 497 679,57 | 0,00 |
| 10) otrzymane odszkodowania od ubezpieczycieli | 15 480,00 | |
| Inne przychody operacyjne RAZEM | 525 936,12 | 3 763,48 |

Komentarz:

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

Nota 10

Inne koszty operacyjne

| | 2022 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| I. Utworzone rezerwy (z tytułu) | 5 920,00 | 0,00 |
| Rezerwa na bilans 2022 | 5 920,00 | 0,00 |
| Rezerwa na Wynagrodzenie Zarządu | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| - ... | | |
| II. Pozostałe, w tym: | 27 945,86 | 13 160,24 |
| 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 | 13 160,24 |
| 10) Inne | | |
| Inne koszty operacyjne RAZEM | 33 865,86 | 13 160,24 |

Komentarz:

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

Nota 11

Wybrane koszty finansowe

| | 2022 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem | 427 794,54 | 133 571,39 |
| 1) od kredytów i pożyczek | 423 785,56 | 133 190,86 |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym: | 423 785,56 | 133 190,86 |
| – 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 | 380,53 |
| 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 | 380,53 |
| 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 | 2023 |
|---|-----------------|-----------------|
| 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 | | |
| – 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 | 8 051,05 |
| 1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 2 927,87 | 5 195,34 |
| 2. Oplacony z góry czynsz | 0,00 | 0,00 |
| 3. Oplacone 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 | 2 855,71 |

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 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| – nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| – 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 | 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 |
| – 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 | 128 893,30 | 94 774,71 | 0,00 | 27 429,50 | 251 097,51 |
| Umorzenie na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 83 780,60 | 80 935,20 | 0,00 | 7 429,50 | 172 145,30 |
| 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 |
| – 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 |
| Umorzenie na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 96 669,92 | 86 620,20 | 0,00 | 7 429,50 | 190 719,62 |
| Odpisy z tytułu trwałej 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 | 45 112,70 | 13 839,51 | 0,00 | 0,00 | 58 952,21 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 32 223,38 | 8 154,51 | 0,00 | 20 000,00 | 60 377,89 |
| Stoień zużycia od wartości początkowej (%) | 0,00 | 0,00 | 75,00 | 91,40 | 0,00 | 27,09 | 75,95 |

Komentarz: