

**Good Luck Club GLC Spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością**

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Good Luck Club GLC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Orzechowa 7/, 80-175 Gdańsk

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

9313Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5833201185

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000615012

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):

- W każdym przypadku wyceny posiadanego majątku spółka stosuje się do zasad wyceny aktywów i pasywów określonych w rozdziale 4 UoR.
- Na podstawie art. 37 ust 10 UoR jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Środki trwałe w cenie nabycia niższej niż 10 000 zł objęte są jednorazowym odpisem amortyzacyjnym (100%) w miesiącu przyjęcia do użytkowania, chyba, że kierownik jednostki postanowi inaczej.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych, które zgodnie z najlepszą wiedzą kierownika jednostki odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności.
- Jeśli miesięczny odpis rozliczeń międzyokresowych jest niższy niż 500 zł jednostka może odstąpić od uwzględnienia kosztów we właściwych okresach i ująć wydatek jednorazowo w kosztach bieżącego okresu.
- Jeśli wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów jest niższa niż 0,5% sumy przychodów ze sprzedaży, jednostka może ująć przychód jednorazowo w rachunku zysków i strat.

Ustalenia wyniku finansowego:

- Wynik finansowy w jednostce ustalany jest poprzez sporządzenie rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym zgodnie z zasadami ustalania wyniku finansowego zawartymi w rozdziale 4 UoR.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

- Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 ust. 2 pkt 1 UoR zgodnie z zał. nr 1 do UoR i składa się z następujących elementów

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat;
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

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	804 519,17	239 344,20
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	224 605,75	239 344,20
1. Środki trwałe	224 605,75	239 344,20
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	182 633,19	188 021,94
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 078,86	30 604,86
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	18 893,70	20 717,40
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
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	579 913,42	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	579 913,42	
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	579 913,42	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	579 913,42	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 906 808,15	1 318 089,33
I. Zapasy	51 161,01	93 671,88
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	6 914,74	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	44 246,27	93 671,88
II. Należności krótkoterminowe	1 575 048,95	1 126 851,46
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	1 575 048,95	1 126 851,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 213 153,52	1 025 596,86
- do 12 miesięcy	1 213 153,52	1 025 596,86
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	206 836,03	
c) inne	155 059,40	101 254,60
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	277 982,08	84 958,27

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	277 982,08	84 958,27
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	60 123,74	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	60 123,74	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	217 858,34	84 958,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	217 858,34	84 958,27
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 616,11	12 607,72
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	2 711 327,32	1 557 433,53

KSŁĘGOWA
Gocał
 Dominika Gocał

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	824 727,23	-567 734,07
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47 800,00	47 800,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	678 419,61	678 419,61
- 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	-1 293 953,68	-1 768 359,06
VI. Zysk (strata) netto	1 392 461,30	474 405,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 886 600,09	2 125 167,60
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 041 765,30	1 730 581,34
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 041 765,30	1 730 581,34
a) kredyty i pożyczki	1 041 765,30	1 730 581,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	844 834,79	394 586,26
1. Wobec jednostek powiązanych		

7/20

K S I Ę G O W A

Dominika Gocał

<ul style="list-style-type: none"> a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym: <ul style="list-style-type: none"> - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne 		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
<ul style="list-style-type: none"> a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: <ul style="list-style-type: none"> - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne 		
3. Wobec pozostałych jednostek	844 834,79	394 586,26
<ul style="list-style-type: none"> a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: <ul style="list-style-type: none"> - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi f) zobowiązania wekslowe g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych h) z tytułu wynagrodzeń i) inne 	15 450,00	
	537 785,83	222 335,69
	537 785,83	222 335,69
	16 081,52	34 424,41
	125 979,79	64 837,98
	124 037,65	47 488,18
	25 500,00	25 500,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<ul style="list-style-type: none"> 1. Ujemna wartość firmy 2. Inne rozliczenia międzyokresowe <ul style="list-style-type: none"> - długoterminowe - krótkoterminowe 		
PASYWA RAZEM	2 711 327,32	1 557 433,53

KSIEGOW.
Gowa
Dominika Gowa

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:	10 212 307,62	2 723 441,77
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 564 053,27	2 723 441,77
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	648 254,35	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 592 273,53	2 612 902,45
I. Amortyzacja	233 251,68	39 947,37
II. Zużycie materiałów i energii	1 484 671,95	115 707,80
III. Usługi obce	4 687 817,27	1 214 252,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 599,00	1 862,14
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 706 780,59	993 098,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	167 957,99	84 148,53
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 596,53	154 230,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	301 598,52	9 655,62
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 620 034,09	110 539,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 668,28	438 624,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 668,28	438 624,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	519,32	4 003,11
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	519,32	4 003,11
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 623 183,05	545 160,25
G. Przychody finansowe	24 385,19	4 178,98
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:		

KSIEGOWA
Gocał
Dominika Gocał

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	24 385,19	3 175,34
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		1 003,64
H. Koszty finansowe	68 257,94	74 933,85
I. Odsetki, w tym:	23 987,20	72 842,23
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	44 270,74	2 091,62
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 579 310,30	474 405,38
J. Podatek dochodowy	186 849,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 392 461,30	474 405,38

KSIĘGOWI

Dominika Gocał

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 579 310,30	474 405,38
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2,41	172 003,32
Pozostałe	2,41	172 003,32
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	19 531,94	
Pozostałe		
art. (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	19 531,94	
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:	33 743,98	156 617,66
Pozostałe	517,23	156 617,66
art. (art. 16 ust. 1 pkt. 58)	23 769,74	
art. (art. 16 ust. 1 pkt. 4)	6 716,40	
art. (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	2 740,61	
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	169 379,45	121 818,36
Pozostałe		121 818,36
art. (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	6 944,39	
art. (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	131 121,72	
art. (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	31 313,34	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	66 070,19	69 326,96
Pozostałe		69 326,96
art. (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	7 335,62	
art. (art. 15 ust. 4g)	49 199,32	
art. (art. 15 ust. 4h)	9 535,25	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	713 411,89	511 511,12
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	983 417,08	
K. Podatek dochodowy	186 849,00	

KSIEGOWA

Dominika Gocał

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

SF-_Informacja_dodatkowa-_Noty.pdf

Nota nr 1.01. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Kod grupy	Nazwa grupy / opis rodzaju środka trwałego	Wartość początkowa / ogólna					Zmiana w okresie			Wartość początkowa / ogólna	Wartość netto / ogólna
		na 01.01.2023 r.	zwiększenia	zmniejszenia	przebiegnięte	rozchód	zwiększenia	zmniejszenia	rozchód		
1.	Środki trwałe - grupa 4 - Grupy (w tym: rzeczowe środki trwałe o wartości nominalnej >= 100 000 zł)									- zł	- zł
2.	Środki trwałe - grupa 1-3 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	215 649,76 zł								- zł	215 649,76 zł
3.	Środki trwałe - grupa 3-6 - Maszyny i urządzenia techniczne	84 001,95 zł								- zł	84 001,95 zł
4.	Środki trwałe - grupa 7 - Środki transportu	466 720,65 zł		218 513,23 zł						- zł	685 233,88 zł
5.	Środki trwałe - grupa 8 - Inne środki trwałe									- zł	- zł
6.	Środki trwałe w budowie									- zł	- zł
7.	Wartości niematerialne i prawne									- zł	- zł
8.	Udziały									- zł	- zł
	Razem:	766 272,36 zł	- zł	218 513,23 zł	- zł	218 513,23 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	984 785,59 zł

Kod grupy	Nazwa grupy / opis rodzaju środka trwałego	Amortyzacja (umorzenie)					Zmiana w okresie			Amortyzacja (umorzenie)	Wartość netto / ogólna
		na 01.01.2023 r.	zwiększenia	zmniejszenia	przebiegnięte	rozchód	zwiększenia	zmniejszenia	rozchód		
1.										- zł	- zł
2.		27 527,02 zł		5 308,75 zł						5 800,75 zł	32 916,57 zł
3.		83 397,09 zł		7 526,00 zł						90 923,09 zł	22 978,06 zł
4.		446 683,25 zł		220 336,93 zł						666 340,18 zł	20 717,49 zł
5.										- zł	- zł
6.										- zł	- zł
7.										- zł	- zł
8.										- zł	- zł
	Razem:	826 928,16 zł	- zł	233 251,68 zł	- zł	233 251,68 zł	- zł	700 178,04 zł	239 344,20 zł	234 665,75 zł	

Nota nr 1.02. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 1.03. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie dotyczy.

Nota nr 1.04. Wartość gruntów użytkowanych w całości.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.05. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.06. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.07. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.08. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Nazwa jednostki (nazwa) w całości	Procent udziałów przez jednostkę w całości	Wartość nominalna posiadanych przez jednostkę udziałów		Udział procentowy udziałów w kapitale podstawowym
			na początek roku	na koniec roku	
1.	Good Life Clinic Sp. z o.o.	100		47000	100,00%
	Razem:		0,00	- zł	0,00%

Nota nr 1.09. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.10. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wykazanie	Kwota	
			zysku
1.	Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korektory błędów lub poniesienia straty ze sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych) (+/-)	-	1 293 553,66 zł
2.	Zysk netto za rok obrotowy		1 392 461,30 zł
3.	Razem zyski do podziału		1 392 461,30 zł
4.	Propozowany podział zysku		1 392 461,30 zł
	- pokrycie straty z lat ubiegłych		1 293 553,66 zł
	- wypłata dywidendy		
	- zwiększenie kapitału zapasowego		90 507,62 zł
	- zwiększenie kapitału rezerwowego		
	- zwiększenie kapitału podstawowego		
	- wypłata nagród, premii		
5.	- świadczenie funduszy specjalnych		
	- inne		
	Nierozdzielony zysk		- zł

Nota nr 1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

Nota 1.12. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązanie według	Okres wymagalności									
		do 12 miesięcy		12 miesięcy - 18 miesięcy		18 miesięcy - 36 miesięcy		powyżej 36 miesięcy		inne	
		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
1.	Jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	- z tytułu dostaw i usług										
	- inne										
2.	Jednostek niezwiązanych w kapitale:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	- z tytułu dostaw i usług										
	- inne										
3.	Preferencyjnych jednostek	394 586,26 zł	844 834,79 zł	- zł	- zł	1 730 581,34 zł	1 041 765,30 zł	- zł	- zł	2 125 167,60 zł	1 886 600,09 zł
	- kredyty i pożyczki	- zł	15 450,00 zł			1 730 581,34 zł	1 041 765,30 zł			2 730 581,34 zł	1 057 215,36 zł
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									- zł	- zł
- inne	25 500,00 zł	25 690,00 zł							25 500,00 zł	25 500,00 zł	
- z tytułu dostaw towarów i usług	222 335,69 zł	537 765,83 zł							222 335,69 zł	537 765,83 zł	
- zobowiązania otrzymane na faktury i usługi	34 424,41 zł	16 681,52 zł							34 424,41 zł	16 681,52 zł	
- zobowiązania wydatkowe											
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń oraz innych tytułów dochodowych	64 837,98 zł	125 979,79 zł							64 837,98 zł	125 979,79 zł	
- z tytułu wynagrodzeń	47 490,19 zł	124 617,65 zł							47 490,19 zł	124 617,65 zł	
	Razem:	394 586,26 zł	844 834,79 zł	- zł	- zł	1 730 581,34 zł	1 041 765,30 zł	- zł	- zł	2 125 167,60 zł	1 886 600,09 zł

Nota nr 1.13. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nie dotyczy.

Nota 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wyszycielstwo	Przebieg rozliczenia międzyokresowego	Zawisłość	Zamknięcie	Saldo na koniec roku (A/B)
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	13 607,72 zł	4 624,40 zł	14 616,01 zł	2 616,11 zł
1. - Opłaty z tytułu czynszu				
- Przeniesienia				
- Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	12 607,72 zł	4 624,40 zł	14 616,01 zł	2 616,11 zł
Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	- zł	16 081,52 zł	- zł	16 081,52 zł
2. - Ujemna wartość firmy				
- Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
- Dotacje na finansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				
- Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	- zł	16 081,52 zł		16 081,52 zł

Nota nr 1.15. W przypadku gdy składniki aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykażać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej: a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku; b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym; c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

Nota nr 1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe, b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych.

Spółka na dn.31.12.2022 nie posiadała środków na rachunku VAT.

Nota nr 2.01. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Klasyfikacja	Przebieg rozliczenia międzyokresowego	Przebieg rozliczenia międzyokresowego		Przebieg rozliczenia międzyokresowego	
		na koniec roku i bilansu	na początek roku i bilansu	na koniec roku i bilansu	na początek roku i bilansu
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:		- zł	- zł	- zł	- zł
- towary					
2. Usługi, w tym główne grupy		9 504 693,27 zł	- zł	- zł	- zł
- usługi		9 504 693,27 zł	2 723 441,77 zł		
3. Towary, w tym według rodzajów działalności		648 294,35 zł	- zł	- zł	- zł
- hurt					
- detal		648 294,35 zł			
Razem:		10 212 207,63 zł	- zł	- zł	- zł

Nota nr 2.02. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: a) amortyzacji; b) zużycia materiałów i energii; c) usług obcych; d) podatków i opłat; e) wynagrodzeń; f) ubezpieczeń i innych świadczeń; g) pozostałych kosztów prostych.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.03. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.04. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.05. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zamkniętej w roku obrotowym lub przewidzianej do zamknięcia w roku następnym.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.06. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto jest zawarte w Sprawozdaniu Finansowym.

Nota nr 2.07. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.08. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.09. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

Nota nr 2.11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

Nota nr 2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy, (obowiązuje od 1.03.2020 r.)

Nie dotyczy.

Nota nr 3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Wykaz pozycji		Tabela kursów		Przebieg	
1.	Należności				
	euro	EUR	Tabela nr 252/A/NBP/2022		4,6899
2.	Zobowiązania				
	euro	EUR	Tabela nr 252/A/NBP/2022		4,6899
2.	Środki pieniężne w kasie i w banku				
	Banki emitentów pieniężnych na rachunkach bankowych, na dzień bilansowy wyrażonych w walutach obcych				

Nota 4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy.

Nota nr 5.01. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

Nota nr 5.02. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w MSR (rozp.1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19.07.2002r.).

Nie dotyczy.

Nota nr 5.03. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wykaz pozycji		Przebieg	
1.	Pracownicy umysłowi		0
2.	Pracownicy na stanowiskach roboczych		10
2.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami Unii		0
	Razem:		10

Nota 5.04. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nie dotyczy.

Wykaz pozycji		Wynagrodzenia brutto wypłacone w zeszłym roku obrotowym	
1.	Organ zarządzający	- zł	- zł
2.	Organ nadzorujący	- zł	- zł
3.	Organ wykonawczy	1 024 950,19 zł	1 704 780,59 zł
	Razem:	1 024 950,19 zł	1 704 780,59 zł

Nota nr 5.05. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłacanych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie dotyczy.

Nota nr 5.06. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

Nota nr 6.01. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy.

Nota 6.02. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakto nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 6.03. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie dotyczy.

Nota nr 6.04. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

Nota nr 7.01. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia; b) procentowym udziale; c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych; e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych; f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych; g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy.

Nota nr 7.02. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

Nota nr 7.03. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

Nota nr 7.04. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji; b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji; c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak: - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe, - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy, - wartość aktywów trwałych, - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy.

Nota nr 7.05. Informacje o: a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne; b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

Nota nr 7.06. Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współwłaścicielem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

Nota nr 8.01. Jeżeli połączenie spółek zostało rozliczone metodą nabycia: a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej; b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia; c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji.

Nie dotyczy.

Nota nr 8.02. Jeżeli połączenie spółek zostało rozliczone metodą łączenia udziałów: a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru; b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia; c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy.

Nota 9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie do kontynuowania działalności. Rokowania, co do dalszego rozwoju przedsiębiorstwa są pozytywne. Na dzień podpisania Sprawozdania Finansowego nie istnieją przesłanki wskazujące na poważne zagrożenia kontynuacji działalności Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości.

Bez względu na brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności zawsze istnieje niebezpieczeństwo niezdolności Spółki do spłaty zobowiązań w toku zwykłej działalności gospodarczej, co może mieć istotny wpływ na dalsze funkcjonowanie Spółki.

Nota 10. ,Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

KSIĘGOWA

Dominika Gocał

JB Solutions sp. z o.o.
80-864 Gdańsk, ul. Jana z Kolna 11
NIP 584-273-55-03, KRS 0000518202
tel. (+48) 58 380 80 85, e-mail: info@jbsolutions.pl
(1)