

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

SIM OPOLSKIE POŁUDNIE SP. Z O.O.

za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2024 roku

do dnia 31 grudnia 2024 roku



Opracowanie:

Prezes Zarządu – Arkadiusz Karbowskiak

Spis treści

1. Dane wstępne	5
1.1. Informacje ogólne o spółce z uwzględnieniem wpływów, jaki na działalność Spółki i jej położenie wywarły m.in.:	5
1.2. Informacje o nabyciu udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenę nabycia oraz cenę sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia	9
1.3. Struktura organizacyjna:	9
1.4. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki	10
1.5. Sytuacja majątkowa	10
1.6. Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży	12
1.7. Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych, które wystąpiły w omawianym okresie, bądź są przewidywane w dalszych latach, wraz z podaniem źródeł ich finansowania (nakłady zakończone, w toku i rozpoczęte) oraz ich struktura rzeczowa, wynikająca ze strategii Spółki.	13
1.8. Istotne osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego.	13
1.9. Omówienie stopnia realizacji zleconych przez walne zgromadzenie/zgromadzenie wspólników konkretnych zadań do wykonania w spółce (np. sporządzenia i przedłożenia sprawozdania z realizacji uchwały walnego zgromadzenia/zgromadzenia wspólników dotyczącej wyrażenia zgody na zbycie składników aktywów trwałych) oraz w przypadku ich niewykonania, podanie przyczyn takiego stanu	13
1.10. Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących jednostce z tego tytułu. W przypadku branży elektroenergetycznej i chemii ciężkiej należy przedstawić informacje o spełnianiu norm z zakresu ochrony środowiska, a w tym w szczególności stopień jego zanieczyszczenia, kary zapłacone z tego tytułu, wdrożone i wdrażane normy ISO, a także realizowane nakłady z tytułu niefinansowych aktywów trwałych w zakresie ochrony środowiska.	13
1.11. Informacja o stanie ewentualnych roszczeń repriwatyzyjnych zgłaszanych do majątku Spółki (krótki opis wraz z podaniem powierzchni i % udziału w aktywach Spółki)	13
1.12. Informacja o realizacji programu strategicznego	13
2. Dane ekonomiczno-finansowe	14
2.1. Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym za rok sprawozdawczy i poprzedni, z podaniem przyczyn ewentualnych zmian udziału poszczególnych kosztów	14
2.2. Omówienie pkt 2.9. i 2.10. według numeracji wynikającej z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości w części „Dodatkowe informacje i objaśnienia”, tj. wyszczególnienie poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładów na niefinansowe	

aktywa trwałe i na ochronę środowiska, a także omówienie kwot i charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie ...	15
2.3. Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę, ze wskazaniem zagrożonych oraz kwestii związanych z przekroczeniem limitów określonych w art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2024 r. poz. 291)	16
2.4. Wykaz głównych należności wg poniższych wzorów.	17
2.5. Wykaz zobowiązań.....	18
2.6. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku:	18
2.7. Zestawienie (sprawozdanie) kwotowe i podmiotowe z uzasadnieniem:	18
2.8. Omówienie instrumentów finansowych w zakresie:	19
2.9. Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej od Skarbu Państwa oraz zobowiązań podjętych przez Skarb Państwa w imieniu Spółki.	20
2.10. Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy spółką a podmiotami powiązanymi	20
2.11. Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez Spółkę wyników ekonomiczno-finansowych (ujętych w rocznym planie rzeczowo-finansowym) oraz w przypadku ich niewykonania podanie przyczyn takiego stanu oraz dalszych zamierzeń w tym zakresie.....	20
2.12. Przedstawienie:.....	21
2.13. Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku:.....	22
2.14. Przedstawienie	22
3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki	22
3.1. Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka, jakie mogą wystąpić w Spółce.....	22
3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat w 2025 r.	23
3.3 Strategia Spółki na najbliższe lata min. możliwość pozyskania rynków zbytu,.....	23
przewidywaną wielkość produkcji oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne	23
przedstawione w formie wieloletniego planu inwestycyjnego	23
3.3. Strategia Spółki na najbliższe lata uwzględniająca m.in. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne przedstawione w formie wieloletniego planu inwestycyjnego.....	23
4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia	24
4.1. Omówienie stopnia realizacji programu naprawczego, jeśli był realizowany.	24
4.2. Omówienie działań związanych z realizacją programu restrukturyzacji, w tym restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania.	24

4.3. Restrukturyzacja finansowa (w szczególności postępowanie układowe, bankowe postępowanie ugodowe).....	24
4.4. Inne istotne działania.....	24
5. Informacje dodatkowe.....	24
5.1. Sprawozdanie z działalności Spółki powinno również obejmować inne istotne informacje dla oceny sytuacji Spółki np. wskaźniki finansowe i niefinansowe, a także dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym, dane i analizy zapewniające porównywalność wyników w przypadku różnych okresów sprawozdawczych, itp. Uwaga: jeśli długość okresu działalności Spółki, za który jest sporządzane sprawozdanie finansowe jest nieporównywalna z długością poprzedniego okresu sprawozdawczego, co powoduje nieporównywalność przedstawionych w sprawozdaniu finansowym wyników 19 ekonomiczno-finansowych Spółki za te okresy, zarząd powinien w tym punkcie przedstawić dodatkowe dane, informacje i analizy zapewniające porównywalność wyników.....	24
5.2. Podmioty uprawnione do wykonywania praw z akcji/udziałów należących do Skarbu Państwa mogą wymagać umieszczenia w informacjach dodatkowych innych punktów sprawozdawczych, uwzględniających specyfikę nadzorowanych sektorów lub branż (np. sektora energetycznego, spółek publicznej radiofonii i telewizji, etc.).....	24
5. Inne ważne zdarzenia mające istotny wpływ na działalność jednostki, które nastąpiły w roku obrotowym lub są przewidziane w dalszych latach (w punkcie tym można również omówić kwestie związane z zawarciem lub rozwiązaniem umów handlowych, rozpoczęciem lub zakończeniem sporów, toczącymi się wobec Spółki – wszczętymi przez Spółkę – postępowaniami sądowymi, odwoławczymi oraz ewentualnymi roszczeniami i przeprowadzonymi kontrolami zewnętrznymi, a także awariami i wypadkami związanymi z działalnością Spółki oraz zmianami przepisów prawa mającymi istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki).....	24

1. Dane wstępne

1.1. Informacje ogólne o spółce z uwzględnieniem wpływów, jaki na działalność Spółki i jej położenie wywarły m.in.:

a) ogólny stan gospodarki (np. przepisy prawa, czynniki ekologiczne itp.)

SIM Opolskie Południe Spółka z o.o. została powołana do życia dnia 6 września 2021 roku. Tego dnia podpisano Umowę Spółki. Jej siedziba znajduje się w Prudniku na ul. Ratuszowej 9. W Spółce ustanowiono jednoosobowy zarząd, a jego Prezesem został wybrany 6 grudnia 2021 roku na posiedzeniu Rady Nadzorczej Arkadiusz Karbowski, który w prezentowanym okresie sprawozdawczym od 1 stycznia 2024r. do dnia 31 grudnia 2024r. pełnił nadal tę funkcję. Kadencja prezesa zarządu trwa trzy lata i kończy się w czerwcu 2025 roku.

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Numer REGON: 389979347

Numer NIP: 7551939343

Data rejestracji w KRS: 17.01.2022r.

Siedziba: Polska, woj. Opolskie, powiat prudnicki, gmina Prudnik, miejscowość Prudnik

Adres: ul. Ratuszowa 9, 48-200 Prudnik

Adres email: biuro@sim.opolskie-poludnie.pl

Strona internetowa: www.sim.opolskie-poludnie.pl

Czas trwania Spółki: nieoznaczony

Przedmiot przeważającej działalności: realizacja projektów budowlanych, prowadzenie robót budowlanych związanych z wznoszeniem budynków mieszkalnych oraz wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

Kapitał zakładowy Spółki na początku 2024 roku wynosił 44 745 900,00 zł i dzielił się na 894 918 udziałów o wartości nominalnej po 50 (pięćdziesiąt) złotych każdy. Spółka nie wydała udziałów uprzywilejowanych, a także nie ustanowiła przywilejów osobistych dla Wspólników. Kapitał zakładowy Spółki został w omawianym okresie sprawozdawczym podwyższony do kwoty **96 000 900,00** i dzieli się na 1 920 018 udziałów o wartości nominalnej 50 zł (pięćdziesiąt) każdy

Udziałowcy: Procenty i ilość udziałów na koniec 2024 w formie punktów od 1 do 11

1. – Gmina Strzelce Opolskie – 18,22% (349 844 udziały)

2. – Skarb Państwa Krajowy Zasób Nieruchomości – 18,18% (349 012 udziały)
3. – Gmina Kietrz – 11,28% (216 657 udziały)
4. – Gmina Walce – 9,28% (178 143 udziały)
5. – Gmina Kędzierzyn-Koźle – 8 86% (170 066 udziały)
6. – Gmina Branice – 8,55% (164 177 udziały)
7. – Gmina Ujazd – 8,52% (163 562 udziały)
8. – Gmina Prudnik – 5,98% (114 785 udziały)
9. – Gmina Otmuchów – 4,88% (93 772 udziały)
10. – Gmina Baborów – 3,12% (60 000 udziały)
11. – Gmina Głogówek – 3,12% (60 000 udziały)

W 2024 roku odbyło się pięć posiedzeń Zgromadzenia Wspólników SIM Opolskie Południe Spółka z.o.o

Na pierwszym posiedzeniu w dniu 6 lutego 2024r. podjęto:

- uchwałę dotyczącą zatwierdzenia planu inwestycyjnego na lata 2024-2027 – uchwała nr 4,
- uchwałę dotyczącą udzielenia zgody na zawarcie przez wybranym przez Spółkę bankiem umowy ustanowienia blokady środków pieniężnych na rachunku bankowym lub umowy cesji z lokaty, która stanowić będzie zabezpieczenie udzielonego Spółce kredytu przez bank gospodarstwa krajowego lub założenie przez Spółkę w wybranym banku oświadczenia o zleceniu ustanowienia blokady środków pieniężnych na rachunku bankowym – uchwała nr 5

Na drugim posiedzeniu w dniu 4 czerwca 2024 roku podjęto:

- uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez wniesienie wkładu pieniężnego i objęcia udziałów w SIM Opolskie Południe sp. z.o.o. przez Gminę Strzelce Opolskie – uchwała 3/06/2024
- uchwałę zmianę umowy Spółki – uchwała nr 4/06/2024/
- uchwałę w sprawie udzielenia zgody przez Spółkę na ustanowienie nieodpłatnej i nieograniczonej w czasie służebności gruntowej przejazdu i przechodu – uchwała nr 6/06/2024

Na trzecim posiedzeniu w dniu 24 czerwca 2024 podjęto:

- uchwałę dotyczącą rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania zarządu z działalności Spółki w roku 2023 – uchwała nr 1

Uchwałę dotyczącą rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 – uchwała nr 2

Uchwałę dotyczącą przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności w roku 2023 – uchwała nr 3

-uchwałę przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023 - uchwała nr 5

Żadna z zaproponowanych uchwał personalnych związanych z udzieleniem absolutorium Prezesowi oraz członkom Rady Nadzorczej nie zyskała akceptacji.

Na czwartym posiedzeniu w dniu 7 sierpnia 2024 podjęto min.:

-uchwałę dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze zmiany umowy Spółki poprzez wniesienie wkładu pieniężnego poprzez gminy: Strzelce Opolskie, Kietrz, Branice, Walce, Kędzierzyn-Koźle.

Na piątym posiedzeniu w dniu 7 listopada 2024 podjęto min.:

-uchwałę dotyczącą zgody na ustanowienie nieodpłatnej i nieograniczonej w czasie służebności przesyłu

Poza Zgromadzeniem Wspólników uchwały podejmował również jednoosobowy Zarząd Spółki.

Uchwały te dotyczyły:

-uchwała nr 1/04/2024 dotycząca wniosku do Zgromadzenia Wspólników o podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez wniesienie wkładu pieniężnego przez gminę Strzelce Opolskie

-uchwała nr 2/04/2024 dotycząca udzielenia zgody na ustanowienie odpłatnej i nieograniczonej w czasie służebności przesyłu

-uchwała nr 3/04/2024 dotycząca udzielenia zgody na ustanowienie nieodpłatnej i nieograniczonej w czasie służebności gruntowej przejazdu i przechodu

-uchwała nr 1/05/2024 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności z działalności Zarządu za rok obrotowy 2024

-uchwała nr 2/05/2024 w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024

-uchwała nr 3/05/2024 w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2024

-uchwała nr 1/07/2024 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez wniesienie wkładu pieniężnego przez gminę Strzelce Opolskie, Kietrz, Branice, Walce, Kędzierzyn-Koźle i zmianę Umowy Spółki.

-uchwała nr 1/10/2024 w sprawie przeprowadzenia postępowania przetargowego i wyłonienia wykonawcy robót budowlanych dla inwestycji w Strzelcach Opolskich, Kietrzu, Branicach, Kędzierzynie-Koźlu, Walcach i Prudniku oraz podpisania umów na roboty budowlane oraz nadzór inwestorski dla ww inwestycji, a także wyrażenia zgody Wspólników na częściowe finansowanie inwestycji ze środków własnych Spółki.

-uchwała nr 1/12/2024 w sprawie zatwierdzenia planu rzeczowo-finansowego na rok 2025

-uchwała nr 2/12/2024 w sprawie zatwierdzenia planu inwestycyjnego Spółki na lata 2025-2029

W 2024 roku w Spółce nie byli powoływani prokurenci. Zgromadzenie Wspólników nie podejmowało żadnych uchwał stanowiących zalecenie do wykonania przez Zarząd Spółki.

b) warunki branży, w których funkcjonuje Spółka (sytuacja na rynku, konkurencja)

SIM Opolskie Południe Spółka z. o.o. działa w ściśle określonym otoczeniu rynkowym. W roku 2024 oddano do użytkowania 199,9 tys. mieszkań, co stanowiło spadek o 9,6 % w stosunku do roku 2023. Natomiast w 2024 wydano 290,7 tys. pozwoleń lub zgłoszeń na budowę mieszkań, co stanowi o 20,3 % więcej niż w roku poprzednim. Tendencja wzrostowa utrzymała się w materii budowy mieszkań. Wybudowano ich 233,8 tys. o 23,7 % więcej niż w 2023 roku. Pozytywnym zjawiskiem dla rynku mieszkaniowego ale i dla całej gospodarki był spadek poziomu inflacji. W 2024 roku wynosiła ona 3,6 %. Kompatybilnym trendem związanym ze spadkiem inflacji było znaczące obniżenie stóp procentowych, co pozytywnie oddziaływało na zwiększenie możliwości pozyskania kredytów przez potencjalnych nabywców mieszkań. Tych z kolei systematycznie będzie przybywać co powiązane jest z napływem do Polski imigrantów. Pogarszająca się sytuacja na rynku pracy (brak rąk do pracy) oraz dramatyczny spadek demograficzny, nie pozwolą na wdrożenie w życie lansowanych przez różne ugrupowania polityczne antyimigranckich postulatów a wręcz przeciwnie doprowadzą do zwiększenia ich liczby w Polsce.

c) czynniki bezpośrednio zależne od Spółki (np. strategia sprzedaży, wykorzystanie możliwości produkcyjnych, strategia finansowania).

Ważnym czynnikiem w działalności Spółki jest strategia sprzedaży. W jej ramach opracowano plan marketingowy sprzedaży produktu w celu zainteresowania nim potencjalnych najemców. Stworzono krótkometrażową reklamę w radiu Vanessa, zamieszczano artykuły w lokalnej prasie min. w Nowej Trybunie Opolskiej i Tygodniku Prudnickim, umieszczono banery reklamowe w niektórych lokalizacjach: Prudnik, Kietrz, Otmuchów, Kędzierzyn-Koźle, aktywne działania marketingowe podjęto w mediach społecznościowych.

Strategia finansowania realizowanych inwestycji opierała do końca 2024 się na czterech elementach.

- pierwszym był grant bezzwrotny z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa. Niestety ta forma wsparcia była dostępna do końca 2024r.

- drugim był wynoszący maksymalnie 35% grant z Funduszu Dopłat Banku gospodarstwa Krajowego (25% plus odpowiedni procent będący ekwiwalentem procentowej wielkości gruntu w odniesieniu do całości inwestycji). W realiach działalności Spółki ta wielkość dofinansowania waha się w granicach 26%-30% wielkości inwestycji. W 2025 ze względu na podwyższenie

wysokości grantu do 45% Spółka będzie aplikować o dofinansowanie na poziomie 36%-40% planowanych kosztów budowy.

- trzecim filarem jest minimum 20 % partycypacja wpłacona przez ewentualnych najemców.
- czwartym jest wynoszący między 37% a 44% preferencyjny kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego.

W 2024 roku na bazie wniosków złożonych przez Gminy: Branice, Kietrz, Kędzierzyn-Koźle, Strzelce Opolskie, Walce Spółka uzyskała środki z Funduszu Dopłat w kwocie 22.593.627, 96 zł.

1.2. Informacje o nabyciu udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.

Nie dotyczy

1.3. Struktura organizacyjna:

a) oddziały (zakłady) produkcji podstawowej i ich zatrudnienie

Nie dotyczy

b) oddziały (wydziały) produkcji pomocniczej i ich zatrudnienie

Nie dotyczy

c) schemat organizacyjny Spółki z uwzględnieniem posiadanych oddziałów (zakładów, wydziałów)

Prezes Spółki, Biuro Zarządu – Asystentka Zarządu, Zespół Wsparcia Inwestycji – dyr. ds. inwestycji, specjalista ds. inwestycji, dział finansowy – główna księgowa, specjalista ds. rozliczeń inwestycji (od czerwca 2024r.).

d) zmiany struktury organizacyjnej w ciągu roku obrotowego w poszczególnych obszarach działalności Spółki.

W czerwcu 2024 roku powstało stanowisko specjalisty ds. rozliczeń inwestycji. Do jego obowiązków należy opracowywanie wniosków o finansowanie zewnętrzne, uzupełnianie już złożonych wniosków, stały kontakt z instytucjami finansującymi, koordynowanie procesu składania wniosków o dofinansowanie przez Gminy (RFRM, FD), rozliczanie poszczególnych budów zgodnie z podpisanymi umowami oraz otrzymanym finansowaniem, analiza możliwości pozyskania nowych źródeł finansowania inwestycji.

1.4. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki

1.4.1. zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych

W Spółce zatrudnionych było na umowę o pracę na pełen etat od stycznia 2024 do grudnia 2024 trzy osoby. Natomiast na umowy kontraktowe zatrudnionych było wraz z prezesem 2 osoby, a od września 2024 trzy osoby.

1.4.2. Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury

Nie dotyczy

1.4.3. krótkie omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w spółce, z podaniem średniej miesięcznej płacy brutto w badanym okresie.

Średnia miesięczna płaca brutto w Spółce wynosiła 7 252,92 zł . Wynagrodzenie Prezesa miesięcznie wynosi 15.413,23 zł brutto.

1.4.4. istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo-płacową

w tym:

a) świadczenia na rzecz pracowników, szkolenia itp.

Nie dotyczy

b) zmiany warunków płacy,

Nie dotyczy

c) zwolnienia grupowe

Nie dotyczy,

d) spory zbiorowe

Nie dotyczy

e) rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy.

Nie dotyczy

1.5. Sytuacja majątkowa

w tym:

a) informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę (powierzchnia ogółem, w tym grunty własne, w użytkowaniu wieczystym, budynki, inne środki trwałe, środki trwałe w budowie, zaliczki na środki trwałe w budowie), podać powierzchnię i krótki opis posiadanego majątku

Spółka posiada grunty własne o pow. 12,6112 ha w następujących lokalizacjach:

- Otmuchów 102/1, 102/2, 102/3, 102/4, 102/5 Nieradowice, gmina Otmuchów, pow. 0,4751 ha, nieruchomość o numerze KW OP 1N/00062515/9 przeznaczona pod realizację inwestycji budowlanej
- Prudnik – 2205/2168, 2206/2168 obręb Prudnik, pow. 0,8269 ha, nieruchomość o numerze KW OP1P/00063708/8
- Kietrz 1836/7 obręb 0013, Kietrz, powierzchnia 0,0261 ha, nieruchomość o numerze KW OP1G/00021162/3,
- Kietrz 1836/4 Bp i 1836/6 Bp, obręb 160204_40013, Kietrz, powierzchnia 0,4698 ha, nieruchomość o numerze OP1G/00041127/2
- Strzelce Opolskie 4994/110, 4994/112, 4494/119, 4994/228, 4994/229, obręb 0082 Strzelce Opolskie, powierzchnia 3,8260 ha, nieruchomość OP1S/00075312/4,
- Strzelce Opolskie 5152/16 5152/18 obręb Strzelce Opolskie, powierzchnia 0,1037 ha, nieruchomość o numerze OP1S/00076061/6
- Branice – 188/6, obręb 0003 Branice, powierzchnia 0,2575 ha, nieruchomość o numerze OP1G/00040659/3
- Walce – 18/55 obręb Stradunia, Gmina Walce, powierzchnia 0,4167 ha, nieruchomość o numerze OP1S/00055325/2
- Ujazd – 2274,2275,2276,2277,2278,2279,2284,2285 obręb 0087 w Ujeździe, powierzchnia 2,7993 ha, nieruchomość o numerze OP1S/0007676/7
- Kędzierzyn-Koźle – 2692/6, 2692/7,2692/8 z obrębu 160301_10046 Kłodnica, Kędzierzyn-Koźle, powierzchnia 2,6543 ha, nieruchomość o numerze OP1K/00075374/9, OP1/00076162/7
- Kędzierzyn-Koźle – 2581/26, 2581/27, 2581/28, 2581/29, 2581/30, 2581/31, 2581/32, 2581/33 z obrębu 160301_10046 Kłodnica, Kędzierzyn-Koźle, powierzchnia 0,7558, nieruchomość o numerze OP1K/00050370/0

b) informacja dotycząca obiektów socjalno-bytowych z wyszczególnieniem sposobu zarządzania (np. umowa dzierżawy, itp.)

Nie dotyczy

c) zmiany w majątku Spółki ze szczególnym uwzględnieniem przedmiotu zbycia, trybu, podstawy podjęcia decyzji – w ujęciu wartościowym i procentowym zmian w stosunku do aktywów Spółki jak i danej pozycji bilansowej; prezentacja zmian powinna nastąpić w układzie pozycji bilansu: grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu), budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu, inne środki trwałe, z opisem zasadniczych zmian na skutek zbycia, nabycia, amortyzacji

Nie dotyczy

d) informacja o wydierżawianym majątku Spółki i o dzierżawie przez Spółkę majątku od innych podmiotów (powierzchnia i krótki opis)

Wydierżawiony majątek Spółki:

1. Dzierżawa nieruchomości położonej na terenie woj. Opolskiego, gminy Strzelce Opolskie , składającej się z działek nr 4994/110, 4994/112, 4994/117, 4994/119 - 1.905,24 zł

e) informacja, czy w przypadku rozporządzenia składnikami aktywów trwałych w rozumieniu ustawy o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym wniesienie jako wkładu do Spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa tych składników przekracza wartość 5% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, a także oddanie tych składników do korzystania innemu podmiotowi, na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym, na podstawie czynności prawnej, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej przekracza 5% sumy aktywów, Spółka uzyskała zgodę walnego zgromadzenia/zgromadzenia wspólników

Nie dotyczy

1.6. Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży

w tym:

a) polityka asortymentowa, stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych, struktura wieku parku maszynowego i zmiany w tym zakresie, informacje o systemach jakości produkcji,

Nie dotyczy

b) rentowność brutto i netto liczona jako stosunek wyniku finansowego (brutto i netto) w danej grupie, do przychodów ze sprzedaży danej grupy wyrobów bez VAT, zgodnie z metodologią GUS, w roku sprawozdawczym i poprzednim.

Nie dotyczy

1.7. Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych, które wystąpiły w omawianym okresie, bądź są przewidywane w dalszych latach, wraz z podaniem źródeł ich finansowania (nakłady zakończone, w toku i rozpoczęte) oraz ich struktura rzeczowa, wynikająca ze strategii Spółki.

1.8. Istotne osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego.

Nie dotyczy

1.9. Omówienie stopnia realizacji zleconych przez walne zgromadzenie/zgromadzenie wspólników konkretnych zadań do wykonania w spółce (np. sporządzenia i przedłożenia sprawozdania z realizacji uchwały walnego zgromadzenia/zgromadzenia wspólników dotyczącej wyrażenia zgody na zbycie składników aktywów trwałych) oraz w przypadku ich niewykonania, podanie przyczyn takiego stanu.

Nie dotyczy

1.10. Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących jednostce z tego tytułu. W przypadku branży elektroenergetycznej i chemii ciężkiej należy przedstawić informacje o spełnianiu norm z zakresu ochrony środowiska, a w tym w szczególności stopień jego zanieczyszczenia, kary zapłacone z tego tytułu, wdrożone i wdrażane normy ISO, a także realizowane nakłady z tytułu niefinansowych aktywów trwałych w zakresie ochrony środowiska.

Nie dotyczy

1.11. Informacja o stanie ewentualnych roszczeń repriwatyzacyjnych zgłaszanych do majątku Spółki (krótki opis wraz z podaniem powierzchni i % udziału w aktywach Spółki)

Nie dotyczy

1.12. Informacja o realizacji programu strategicznego

W 2024 roku Spółka złożyła w XVI turze (tzw. wiosennej) składania wniosków do BGK o kredyt SBC trzy wnioski kredytowe dla gmin: Baborów, Głogówek, Prudnik (etap II), które zostały

odrzucone z uwagi na zbyt małą ilość otrzymanych punktów. W kolejnej XVII turze (tzw. letnio-jesiennej) Spółka złożyła sześć wniosków kredytowych, trzy powtórzone dla gmin Baborów, Głogówek, Prudnik (etap II) oraz trzy dodatkowe dla gmin Kędzierzyn-Koźle (etap III), Strzelce Opolskie etap II oraz Ujazd, które złożone były wiosną 2023 roku i odesłane przez BGK w sierpniu 2024r. Ponadto w 2024 roku Spółka przekazała gminom Baborów, Głogówek, Prudnik (etap II) Kędzierzyn-Koźle (etap III – ul. Karpacka) przygotowane dokumenty potrzebne do złożenia wniosków o finansowe wsparcie z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa. Z informacji jakie uzyskaliśmy od gmin tylko jeden ze złożonych wniosków dotyczący Kędzierzyna-Koźla (etap III ul. Karpacka) otrzymał dofinansowanie z RFRM-u. W 2024 roku gminy: Branice, Kietrz, Kędzierzyn-Koźle, Strzelce Opolskie, Walce otrzymały i przekazały do Spółki środki pozyskane z Funduszu Dopłat w kwocie łącznej 22.593.627,96 zł. Być może w 2025 dofinansowanie z Funduszu Dopłat uzyskają pozostałe gminy. Spółka w 2024 uzyskała wszystkie brakujące pozwolenia na budowę dotyczące gmin Baborów, Głogówek, Ujazd, Prudnik (II i III etap). Jeżeli chodzi o kwestie dotyczące wniesienia gruntu do Spółki, to w dalszym ciągu nie uczyniły tego Gminy: Baborów, Głogówek, Prudnik (etap II i III).

2. Dane ekonomiczno-finansowe

2.1. Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym za rok sprawozdawczy i poprzedni, z podaniem przyczyn ewentualnych zmian udziału poszczególnych kosztów

Tabela

Koszty rodzajowe	1 610 815,16
Amortyzacja	16 599,96
Zużycie materiałów i energii	58 592,95
Usługi obce	524 972,37
Podatki i opłaty	216 058,76
Wynagrodzenia	654 445,57
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125 656,83
Pozostałe koszty rodzajowe	14 488,72

2.2. Omówienie pkt 2.9. i 2.10. według numeracji wynikającej z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości w części „Dodatkowe informacje i objaśnienia”, tj. wyszczególnienie poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i na ochronę środowiska, a także omówienie kwot i charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie poniesionych w roku 2024 nakładów na niefinansowe aktywa trwałe:

Rzeczowe aktywa trwałe	
1. Środki trwałe	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
a) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – 0,00 zł	0,00
b) urządzenia techniczne i maszyny	0,00
c) środki transportu – 0,00 zł	0,00
d) inne środki trwałe – 0,00 zł	0,00
1. Środki trwałe w budowie	1 465 159,05
w tym zakup dokumentacji projektowej	1 401 159,70
przygotowanie i przeprowadzenie postępowań przetargowych,	16 605,00
pozostałe koszty związane z inwestycjami)	47 394,35
2. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00

Wyszczególnienie planowanych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2025

Rzeczowe aktywa trwałe	
1. Środki trwałe	1 850 150,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 850 150,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	0,00
środki transportu	0,00
inne środki trwałe	0,00
2. Środki trwałe w budowie	15 324 225,51
usługi projektowe	180 000,00
usługi budowlane	14 129 278,73
usługi nadzoru	615 346,78
pozostałe koszty związane z inwestycjami)	399 600,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00

2.3. Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę, ze wskazaniem zagrożonych oraz kwestii związanych z przekroczeniem limitów określonych w art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2024 r. poz. 291)

Nie dotyczy

2.4. Wykaz głównych należności wg poniższych wzorów.

Okres Przeterminowania	Kwota w zł	Udział %
Należności przeterminowane do 3 miesięcy	0,00 zł	Nie dotyczy
Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 miesięcy	0,00 zł	Nie dotyczy
Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 miesięcy	0,00 zł	Nie dotyczy
Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy	16 000,00 zł	89,81%
RAZEM	0,00 zł	100%

Udział należności spornych w należności ogółem	0,00 zł	Nie dotyczy
Należności ogółem	0,00 zł	100%

Nie dotyczy

2.5. Wykaz zobowiązań

Zobowiązania ogółem, w tym	328 892,93
1. z tytułu dostaw i usług	16 226,26
- w tym przeterminowane	0,00
2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	99 556,82
- w tym przeterminowane	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń	36 077,38
- w tym przeterminowane	0,00
4. inne	177 032,47
- w tym przeterminowane	0,00

Nie dotyczy

2.6. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku:

Kwota kredytu	Koszty kredytu	Data zaciągnięcia	Okres spłaty
0,00	0,00 zł	Nie dotyczy	Nie dotyczy
0,00	0,00 zł	Nie dotyczy	Nie dotyczy

Nie dotyczy

2.7. Zestawienie (sprawozdanie) kwotowe i podmiotowe z uzasadnieniem:

a) przekazanych przez Spółkę darowizn lub zawarcia innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 20 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy

o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

b) dokonanych zwolnień z długu lub zawarcie innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 50 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, wraz z określeniem beneficjentów pomocy i informacją, czy organ nadzoru wyrażał zgodę na takie działania

Nie dotyczy

c) wydatków reprezentacyjnych, a także na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem (sprawozdanie może również stanowić odrębny dokument)

Wydatki na usługi prawne wyniosły 93 633,75 zł
Wydatki na usługi marketingowe wraz z materiałami reklamowymi wyniosły 31 296,12 zł
Wydatki na obsługę księgowo-kadrową, badanie ksiąg rachunkowych wyniosły 167 627,90 zł
Wydatków reprezentacyjnych oraz wydatków na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem Spółka nie ponosiła.

2.8. Omówienie instrumentów finansowych w zakresie:

a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest Spółka

Rok 2024 charakteryzował się systematycznym spadkiem cen materiałów budowlanych. Na wysokim poziomie utrzymywały się do połowy roku koszty pracy, bowiem popyt na pracowników był ciągle większy niż ilość chętnych do pracy w branży budowlanej. Stan ten uległ wyrównaniu w połowie 2024 roku, a pod koniec roku proporcje uległy zmianie na korzyść pracodawców. W pewnej mierze wiązało się to z likwidacją wielu firm o profilu budowlanym ze względu na rynkowe ograniczenie zapotrzebowania na taką działalność. W perspektywie nadchodzącego czasu konieczna będzie obserwacja wydarzeń jakie będą miały miejsce w relacjach pomiędzy USA a Chinami. Już obecnie widać tendencje do pogłębiającej się wojny celnej, która może przerodzić się w bezpośrednie starcie kinetyczne co w konsekwencji groziłoby zerwaniem łańcuchów dostaw. Mogłoby się to odbić na cenach i dostępności materiałów budowlanych. Spółka postanowiła podjąć kroki w stronę wykorzystania zgromadzonych środków finansowych przeznaczonych na bieżące funkcjonowanie do przesunięcia ich na sfinansowanie planowanej inwestycji. Zostałyby one przywrócone do Spółki po otrzymaniu kredytu SBC z Banku Gospodarstwa Krajowego. Tylko w sytuacji nie możliwości

uzyskania kredytu istnieje w perspektywie kilku letniej (5 lat) zagrożenie utraty płynności finansowej Spółki. Jednak wystąpienie takiego niebezpieczeństwa jest mało prawdopodobne ze względu na wystosowaną deklarację banku wskazującą na udzielenie kredytu do czerwca 2025 roku.

b) przyjętych przez Spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń

Nie dotyczy

2.9. Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej od Skarbu Państwa oraz zobowiązań podjętych przez Skarb Państwa w imieniu Spółki.

Nie dotyczy

2.10. Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy spółką a podmiotami powiązanymi.

Nie dotyczy

2.11. Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez Spółkę wyników ekonomiczno-finansowych (ujętych w rocznym planie rzeczowo-finansowym) oraz w przypadku ich niewykonania podanie przyczyn takiego stanu oraz dalszych zamierzeń w tym zakresie.

Wskaźniki finansowe:

- Zysk netto na poziomie założonym w PRF na 2024r. – założenie zysk netto 1 669 782,79; wykonanie zysk netto 1 404 121,86; wykonanie 84,09%
- kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Spółki oraz informacji dotyczących zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego.

Wskaźniki inwestycyjne:

- podpisanie umowy z biurem projektowym na opracowanie kompletu dokumentacji projektowej, uzyskanie wymaganych decyzji oraz pełnienie nadzoru autorskiego – planowano 4 szt. – wykonano 2
- Wszczęcie postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych oraz nadzoru inwestorskiego – planowano 4 – wykonano 0

- Uzyskanie decyzji PNB – planowano 6 szt. – wykonano 6 szt.

Wskaźniki kapitałowe:

- Przeprowadzenie procedury wniesienia do SIM aportów dotyczących Funduszu Dopłat i RFRM – planowano 5 szt. – zrealizowano 5 szt.
- Opracowanie oraz przekazanie gminom kompletów dokumentów niezbędnych do złożenia wniosku o pozyskanie 10% kosztów inwestycji ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa – planowano 5 szt. – zrealizowano 4 szt.
- Opracowanie oraz przekazanie gminie kompletu dokumentów niezbędnych do złożenia wniosku o pozyskanie finansowania z Funduszu Dopłat – planowano 6 szt. – zrealizowano 6 szt.

2.12. Przedstawienie:**a) Kluczowych finansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Spółki****Wskaźnik rentowności:**

Spółka nie osiąga przychodów wynikających ze założenia Spółki. W 2024 roku uzyskano przychód ze sprzedaży z tyt. dzierżawy gruntów na poziomie 1 905,24. Planowane przychody ze sprzedaży operacyjnej planowane są dopiero od 2027 roku .

Wskaźnik płynności:

Spółka w 2024r utrzymywała płynność na optymalnym poziomie. Zobowiązania spółki w żaden sposób nie naruszają swobodnego dysponowania środkami finansowymi Spółki.

Wskaźnik zadłużenia :

Spółka w związku z posiadanymi środkami finansowymi na rachunku bieżącym jak i lokatach swoje zobowiązania reguluje na bieżąco. Wykazane zobowiązania w bilansie nie przekraczają 3 miesięcy.

b) Kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Spółki oraz informacji dotyczących zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego

Nie dotyczy

2.13. Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku:

a) wpłaty z zysku dokonanej na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe Spółki Skarbu Państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 44)

Nie dotyczy

b) wpłaty z zysku na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg dokonanej na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2023 r. poz. 1983).

Nie dotyczy

2.14. Przedstawienie:

a) syntetycznej analizy ekonomiczno-finansowej podmiotów, w których Spółka posiada akcje/udziały wykazywane jako inwestycje długoterminowe aktywów

Nie dotyczy,

b) wykazu podmiotów, w których Spółka posiada pośrednio przynajmniej 10% głosów na walnym zgromadzeniu/zgromadzeniu wspólników wraz ze zwiążą analizą celowości takiego zaangażowania kapitałowego (w przypadku trudnych do opisanie powiązań właścicielskich należy sporządzić schemat zależności kapitałowych)

Nie dotyczy

c) analizy ewentualnego uczestnictwa Spółki w grupie Spółek w rozumieniu Ksh.

Nie dotyczy

3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

3.1. Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka, jakie mogą wystąpić w Spółce

Zasadniczym kierunkiem działań Spółki będzie ogłoszenie co najmniej 6 postępowań przetargowych oraz rozpoczęcie 6 inwestycji w poszczególnych Gminach: Kietrz, Branice, Kędzierzyn-Koźle (etap I), Walce, Strzelce Opolskie (etap I), Prudnik (etap I). Spółka oczekuje zgodnie z deklaracją BGK na podpisanie w czerwcu 2025 roku umów kredytowych związanych z przyznaniem kredytu SBC. Jedynym ryzykiem jakie może się pojawić jest nie przyznanie kredytu lub przedstawienie przez wykonawców wartości ofert odbiegających znacząco wzwyż od kwot zaprezentowanych w kosztorysach, a Gminy nie będą zainteresowane wyrównaniem brakujących kwot. Kolejne ważne wyzwanie przed którym stoi Spółka dotyczy posiadania w momencie podpisania umowy kredytowej co najmniej 50 % umów partycypacyjnych. Na chwilę obecną nie we wszystkich Gminach liczba chętnych osiąga tą wielkość. Spółka we współpracy z Gminami musi więc podjąć kroki zmierzające do realizacji tego postulatu banku.

Oczywiście może się zdarzyć, że oczekiwana liczba chętnych się nie pojawi, co będzie oznaczało, iż w Gminie nie ma zapotrzebowania na mieszkania pod wynajem albo nie ma osób spełniających kryteria zawarte w programie.

3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat w 2025 r

W 2025 roku przewidywane przychody ze sprzedaży wyniosą jedynie ok 3.500 zł (są to przychody z tyt. dzierżawy gruntów, przychody ze sprzedaży operacyjnej planowane są dopiero od 2027 roku), zaś przychody finansowe z tyt. odsetek od lokat planowane są na poziomie 4.055.743,46 zł.

Koszty działalności operacyjnej planowane są na poziomie 2.690.999,72 zł, natomiast pozostałe koszty finansowe na poziomie 4.000,00 zł.

Przewidywany zysk na koniec roku wynosi 1 364 243,74 zł brutto

3.3 Strategia Spółki na najbliższe lata min. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne przedstawione w formie wieloletniego planu inwestycyjnego

Nie dotyczy

3.3. Strategia Spółki na najbliższe lata uwzględniająca m.in. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne przedstawione w formie wieloletniego planu inwestycyjnego.

Spółka w najbliższej przyszłości przewiduje poza podpisaniem z BGK sześciu umów oraz przeprowadzeniem sześciu postępowań przetargowych (I połowa roku 2025) i rozpoczęciem (II połowa roku 2025) sześciu inwestycji związanych z wnioskami dotyczącymi Kędzierzyna-Koźła (etap I), Branic, Kietrza, Strzelec Opolskich (etap I), Prudnika (etap I) i Walc, podjąć działania zmierzające do pozyskania środków z Funduszu Dopłat oraz z kredytu SBC dla kolejnych ośmiu (Kędzierzyn-Koźle etap II, Prudnik etap II i III, Ujazd, Baborów, Głogówek, Strzelce Opolskie etap II i III) w przypadku FD a 9 (poza wymienionymi gminami Kędzierzyn-Koźle etap III) w przypadku wniosków SBC. Uzyskanie tych środków pozwoli na przeprowadzenie przetargów i rozpoczęcie działań inwestycyjnych w podanych lokalizacjach (I i II połowa 2026)

4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia

Nie dotyczy

4.1. Omówienie stopnia realizacji programu naprawczego, jeśli był realizowany.

Nie dotyczy

4.2. Omówienie działań związanych z realizacją programu restrukturyzacji, w tym restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania.

Nie dotyczy

4.3. Restrukturyzacja finansowa (w szczególności postępowanie układowe, bankowe postępowanie ugodowe).

Nie dotyczy

4.4. Inne istotne działania.

Nie dotyczy

5. Informacje dodatkowe

5. Inne ważne zdarzenia mające istotny wpływ na działalność jednostki, które nastąpiły w roku obrotowym lub są przewidziane w dalszych latach (w punkcie tym można również omówić kwestie związane z zawarciem lub rozwiązaniem umów handlowych, rozpoczęciem lub zakończeniem sporów, toczącymi się wobec Spółki – wszczętymi przez Spółkę – postępowaniami sądowymi, odwoławczymi oraz ewentualnymi roszczeniami i przeprowadzonymi kontrolami zewnętrznymi, a także awariami i wypadkami związanymi z działalnością Spółki oraz zmianami przepisów prawa mającymi istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki).

Spółka 31 grudnia 2023r. zakończyła współpracę z Kancelarią Radców Prawnych i Adwokatów s.c. **Bialic & Sokołowski**, a od 1 stycznia 2024 nawiązała współpracę z kancelarią z Katowic KTW.LEGAL MEDAJ SOBOTA DRZĄSZCZ MAGACZEWSKI RADCOWIE PRAWNI SPÓŁKA PARTNERSKA z siedzibą w Katowicach (40-153), aleja Wojciecha Korfatego 169, NIP 6342958790.

Prudnik, 31.03.2025r. (miejscowość, data sporządzenia)

Podpisy członków zarządu (identyfikujące poszczególnych członków Zarządu):

1) Arkadiusz Karbowiak



SIM Opolskie Południe Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024r
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Forma prawna i podstawowy przedmiot działalności

SIM Opolskie Południe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest zarejestrowana pod adresem kod 48-200 Prudnik, ul. Ratuszowa 9.

NIP 755-193-93-43; REGON 389979347; KRS 0000945873

Głównym przedmiotem działalności jest : realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.

Spółka została założona Aktem Notarialnym Rep A Nr 6821/2021 z dnia 06.09.2021r

Biuro Spółki mieści się przy ul. Ratuszowej 9 w Prudniku.

Kapitał Spółki na dzień 31 grudnia 2024r wynosi 96.000.900,00 PLN Wspólnicy Spółki:

Podmiot	Razem kwota udziałów	Razem ilość udziałów	Procentowy udział w kapitale
Krajowy Zasób Nieruchomości	17 450 600,00	349 012	18,18%
Gmina Baborów	3 000 000,00	60 000	3,12%
Gmina Branice	8 208 850,00	164 177	8,55%
Gmina Głogówek	3 000 000,00	60 000	3,12%
Gmina Kędzierzyn Koźle	8 503 300,00	170 066	8,86%
Gmina Kietrz	10 832 850,00	216 657	11,28%
Gmina Prudnik	5 739 250,00	114 785	5,98%
Gmina Otmuchów	4 688 600,00	93 772	4,88%
Gmina Strzelce Opolskie	17 492 200,00	349 844	18,22%
Gmina Ujazd	8 178 100,00	163 562	8,52%
Gmina Walce	8 907 150,00	178 143	9,28%
Razem	96 000 900,00	1 920 018	100,00%

Ewidencja księgowa prowadzona jest za pomocą modułu programu SYMFONIA.

Dokumenty są przechowywane w siedzibie Spółki.

2. Czas trwania spółki jest nieoznaczony.

3. Okresy, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe:

- ♦ Dane finansowe obejmują okres od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.
- ♦ Dane porównywalne – lata 2023 i 2024
- ♦ Dane bilansowe prezentowane są wg stanu na dzień 31.12.2024r.

- ◆ Dane bilansowe prezentowane są w bilansie, rachunku wyników, rachunku przepływów sporządzonego metodą pośrednią, zestawieniu zmian w kapitale (funduszu własnym) oraz sporządzonego sprawozdania z działalności.

4. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2024r zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Ustawa o rachunkowości – tj. Dz.U. z 2023r poz. 120 z późn.zm) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- ◆ wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- ◆ bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31 grudnia 2024r
- ◆ rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
- ◆ zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
- ◆ informacji dodatkowej

5. Założenie o kontynuowaniu działalności gospodarczej przez Spółkę.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

6. Przyjęte zasady rachunkowości.

□ Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów:

- ◆ Wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- ◆ Środki trwałe wyceniono wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- ◆ Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosowana jest amortyzacja metodą liniową począwszy od następnego miesiąca od dnia nabycia, środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej środków trwałych. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych i jest zbieżny z okresem amortyzacji określonym w Ustawie o podatku od osób prawnych.
- ◆ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, o wartości poniżej 10.000,00 zł spisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu ich nabycia. (niskocenne wyposażenie, które podlega umorzeniu jednorazowo)
- ◆ Środki trwałe w budowie wycenione są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- ◆ Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu
- ◆ Wyroby gotowe wycenia się wg kosztów wytworzenia
- ◆ Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
- ◆ Inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia wg ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- ◆ Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej,
- ◆ Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty,
- ◆ Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnej oszacowanej wartości. Spółka po raz pierwszy rozpoznała i ujawniła w sprawozdaniu finansowym za rok 2021-2022 rezerwy na świadczenia pracownicze z tyt. odpraw emerytalno-rentowych i odpraw pośmiertnych przysługujących

pracownikom zgodnie z art. 92 oraz 93 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r Kodeks Pracy oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe przysługujące pracownikom zgodnie z art. 152 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r Kodeksu Pracy.

- ◆ Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych oraz środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie (zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych), rozpoznane z zachowaniem zasady ostrożności zgodnie z art. 41 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości,
- ◆ Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej
- ◆ Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

Dane finansowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zostały wycenione przy zastosowaniu metod wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U. z 2023 poz. 120 z późn.zm.) („ustawa o rachunkowości”), w tym uproszczeń dotyczących:

- niestosowania rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 grudnia 2021r w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28 ust. 1 pkt. 8a, art. 28z, art. 28b oraz art. 81 ust 2 pkt. 4 ustawy o rachunkowości)
- rozpoznawania umów leasingu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego (art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości)
- odstępiania od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ust. 10 i 11 ustawy o rachunkowości

□ Pomiar wyniku finansowego:

- ◆ Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą;
- ◆ Przy ustalaniu wyniku finansowego została zachowana zasada współmierności przychodów i kosztów;
- ◆ Przychody i koszty dotyczące 2024 r. zostały ujęte w księgach rachunkowych niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności – zgodnie z zasadą memoriału;

Bilans na dzień 31.12.2024 roku

Aktywa	Wartość na dzień 31-12-2023	Wartość na dzień 31-12-2024	Pasywa	Wartość na dzień 31-12-2023	Wartość na dzień 31-12-2024
A. MAJĄTEK TRWAŁY	22 121 464,16	23 570 023,25	A. KAPITAŁ WŁASNY	43 830 515,77	96 424 273,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	44 745 900,00	96 000 900,00
1. Koszty prac rozwojowych			II. Należne wkłady na początek kapitału podst. (włk. Ujemna)		
2. Wartość firmy					
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowy majątek trwały	22 121 464,16	23 570 023,25	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	258,27	626,01
1. Środki trwałe	20 140 766,73	20 124 166,77	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	20 090 966,69	20 090 966,69	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 186 272,34	-915 642,50
c) urządzenia techniczne i maszyny			VIII. Zysk (strata) netto	270 629,84	1 338 389,86
d) środki transportu	49 800,04	33 200,08	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (włk. Ujemna)		
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	1 980 697,43	3 445 856,48	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 582 741,96	430 108,82
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	58 777,03	39 521,50
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1. Od jednostek powiązanych			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	58 777,03	39 521,50
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa	14 025,91	5 099,33
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	44 751,12	34 422,17
1. Nieruchomości			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			- długoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	61 252,39
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	61 252,39
- udzielone pożyczki			a) kredyty i pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) inne		61 252,39
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 523 964,93	329 334,93
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. Wobec pozostałych jednostek	18 523 964,93	329 334,93
B. MAJĄTEK OBROTOWY	40 291 793,57	73 284 358,94	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	0,00	20 733,28	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) inne		61 252,39
3. Produkty gotowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 523 964,93	329 334,93
4. Towary			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		20 733,28	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	108 594,19	32 545,75	- do 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	b) inne		
- do 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek	18 523 964,93	329 334,93
- powyżej 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki		
b) inne			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Należności od pozostałych jednostek	108 594,19	32 545,75	c) inne zobowiązania finansowe	293 802,29	16 226,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 814,51	19 719,75	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	293 802,29	16 226,26
- do 12 miesięcy	17 814,51	19 719,75	- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń oraz in.	24 350,65	566,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) inne	66 429,03	12 260,00	f) zobowiązania wekslowe	47 930,92	99 998,82
d) dochodzone na drodze sądowej			g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	32 330,41	36 077,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	40 127 886,54	72 975 363,17	h) z tytułu wynagrodzeń	18 149 901,31	177 032,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 127 886,54	72 975 363,17	i) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
- udziały lub akcje			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			1. Ujemna wartość firmy		
- udzielone pożyczki			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 127 886,54	72 975 363,17			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 036 656,27	750 798,17			
- inne środki pieniężne	39 091 230,27	72 224 565,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 312,84	255 716,74			
Suma aktywów	62 413 257,73	96 854 382,19	Suma pasywów	62 413 257,73	96 854 382,19

Prudnik, dn 26.03.2025

Sporządzono dnia

Ingrid Zawadzka - Główny Księgowy

.....
Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Arkadiusz Karbowski - Prezes Zarządu

.....
Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika (lub zarządu) jednostki

Rachunek zysków i strat
za okres 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku
Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 31-12-2023	Wartość na dzień 31-12-2024
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIM, W TYM:	-572,91	21 160,77
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 814,51	1 905,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-2 387,42	19 255,53
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 651 536,74	1 610 815,46
I. Amortyzacja	16 599,96	16 599,96
II. Zużycie materiałów i energii	93 559,28	58 592,95
III. Usługi obce	500 882,44	524 972,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	138 674,09	216 058,76
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	728 505,64	654 445,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 181,47	125 656,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 133,86	14 488,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-1 652 109,65	-1 589 654,69
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	58 506,96	10 400,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pozostałe przychody operacyjne	58 506,96	10 400,33
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	11 870,00	45 832,67
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	11 870,00	45 832,67
F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-1 605 472,69	-1 625 087,03
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 900 137,53	3 029 217,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 900 137,53	3 029 217,85
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
VI. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne przychody finansowe		
H. KOSZTY FINANSOWE	24 035,00	8,96
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne koszty finansowe	24 035,00	8,96
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	270 629,84	1 404 121,86
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00
I.. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO	270 629,84	1 404 121,86
I. Podatek dochodowy		65 732,00
II. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO	270 629,84	1 338 389,86

Prudnik, dn 26.03.2025

Ingrid Zawadzka - Główny Księgowy

.....
1. Imię i nazwisko oraz podpis osoby
sporządzającej

Arkadiusz Karbowski - Prezes Zarządu

.....
1. Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jed-
nostki lub członków organu wielosobowego

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2024 - 31.12.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	140 358,31	1 151 346,63
I. Zysk (strata) netto	270 629,84	1 338 389,86
II. Korekty razem	-130 271,53	-187 043,23
1. Amortyzacja	27 783,98	16 599,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	2 387,42	-19 255,53
6. Zmiana stanu zapasów		-20 733,28
7. Zmiana stanu należności	-27 626,53	76 048,44
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-80 199,82	-39 298,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-52 616,58	-200 403,90
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	140 358,31	1 151 346,63
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 417 829,45	-1 465 159,05
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wnp oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wnp		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		
– otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		
– otrzymane spłaty pożyczek długoterminowych		
– odsetki otrzymane		
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 417 829,45	1 465 159,05
1. Nabycie wnp oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 184,02	0,00
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielenie pożyczek długoterminowych		
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 406 645,43	1 465 159,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 417 829,45	-1 465 159,05
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	12 653 230,27	33 161 289,05
1. Wpływy netto z wyd. udział. (emisji akcji), innych instr. kapit. i dopłat do kapitału	12 653 230,27	33 161 289,05
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty dla właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki (zapłacone)		
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 653 230,27	33 161 289,05
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	11 375 759,13	32 847 476,63
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	11 375 759,13	32 847 476,63
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	28 752 127,41	40 127 886,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	40 127 886,54	72 975 363,17
– o ograniczonej możliwości dysponowania		
sprawdzenie	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		Poprzedni rok obrotowy	Obecny rok obrotowy
1	2	3	4
1	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 885 830,85	43 830 515,77
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
1a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	42 885 830,85	43 830 515,77
	1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	44 071 950,00	44 745 900,00
	1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	673 950,00	51 255 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	673 950,00	51 255 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	45 814 200,00
	- wniesienie udziałów w formie aportu	673 950,00	5 440 800,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
	1.2 Kapitał(fundusz) podstawowy na koniec okresu	44 745 900,00	96 000 900,00
2	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	153,19	258,27
	2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	105,08	367,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	105,08	367,74
	- akcji powyżej wartości nominalnej	105,08	367,74
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- inne zwiększenia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00
	2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	258,27	626,01
3	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00
	3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
	4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 186 272,34	-915 642,50
	5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- inne zwiększenia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	- inne zmniejszenia	0,00	0,00
	5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 186 272,34	-915 642,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- inne zwiększenia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (pokrycie kapitału zapasowego)	0,00	0,00
	- inne zmniejszenia	0,00	0,00
	5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 186 272,34	-915 642,50
	5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 186 272,34	-915 642,50
6	6. Wynik netto	270 629,84	1 338 389,86
	a) zysk netto	270 629,84	1 338 389,86
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 830 515,77	96 424 273,37
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	43 830 515,77	96 424 273,37

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**do sprawozdania finansowego SIM Opolskie Południe Sp. z o.o. na dzień
31.12.2024r**

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających 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

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających 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

NOTA 1 - Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty, w tym prawo użytk wiecz gruntu	20 090 966,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 090 966,39
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportowe	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00
Inwestycje w obcym ŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
								Stan na początek roku obrotowego (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Grunty, w tym prawo użytk wiecz gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 090 966,39	20 090 966,39
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportowe	33 199,96	0,00	16 599,96	0,00	16 599,96	0,00	49 799,92	49 800,04	33 200,08
Inwestycje w obcym ŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA 2 - Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne WMiP	11 184,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 184,02
Zaliczki na WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
								Stan na początek roku obrotowego (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne WMiP	11 184,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 184,02	0,00	0,00
Zaliczki na WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających 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

NOTA 2A - Zmiana wartości w stanie środków trwałych w budowie

Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie nakładów w ciągu roku			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Zakup gotowych dóbr inwestycyjnych	Zadania inwestycyjne własne	Inne		Przekazane do eksploatacji środki trwałe	Nieodpłatne przekazanie, darowizny	Nakłady bez efektu gospodarczego	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Śroski trwałe w budowie	1 980 697,43	0,00	1 465 159,05	0,00	1 465 159,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 856,48
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Zmiana wartości inwestycji długoterminowych - nie dotyczy

zrzególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje			Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		Zakup	Inne	Zbycie	Inne		Na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (8+9-10)	Na początek roku obrotowego (2-8)	Na koniec roku obrotowego (7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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

NOTA 4 - Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA 5 - Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	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

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

NOTA 6 - Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1	2	3	4	5
	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

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

NOTA 7 - Grunty użytkowane wieczysto - nie dotyczy

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

NOTA 8 - Środki trwałe niezamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) - nie dotyczy

Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

NOTA 9 - Papiery wartościowe lub prawa - nie dotyczy

Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego				Razem
		Świadectwa udziałowe	Zamienne dłużne papiery wartościowe	Warianty	Opcje	
1		2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	Ilość					
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	Ilość					
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	Ilość					
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	Ilość					
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

NOTA 10 - Odpisy aktualizujące wartość należności - nie dotyczy

Grupa	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz licznie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

NOTA 11 - Struktura własności kapitału podstawowego

Wyszczególnienie	Akcje					Ogółem
	Seria ...	Seria ...	Seria ...	Seria ...	Seria ...	
1	2	3	4	5	6	6
1. Wartość nominalna jednej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość emisyjna jednej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ilość akcji w emisji (serii)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Podział akcji z danej serii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. uprzywilejowane (szt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. zwykłe (szt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Podział akcji z danej serii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. imienne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. na okaziciela	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w zakresie praw głosu (szt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. w zakresie dywidendy (szt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. pozostałe (szt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Wartość nominalna serii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Sposób pokrycia akcji	42 009 800,00	447 200,00	1 614 950,00	673 950,00	51 255 000,00	96 000 900,00
a. gotówka	30 000 100,00	0,00	0,00	0,00	45 814 200,00	75 814 300,00
b. aport	12 009 700,00	447 200,00	1 614 950,00	673 950,00	5 440 800,00	20 186 600,00
9. Data rejestracji	17.01.2022	09.06.2022	01.02.2023	26.09.2023	26.09.2023	15.11.2024

NOTA 12 -Struktura własności kapitału podstawowego w Spółce - stan na koniec roku obrotowego

Nazwa udziałowca	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Procentowy udział w kapitale
Krajowy Zasób Nieruchomości	17 450 600,00	349 012	18,18%
Gmina Baborów	3 000 000,00	60 000	3,12%
Gmina Branice	8 208 850,00	164 177	8,55%
Gmina Głogówek	3 000 000,00	60 000	3,12%
Gmina Kędzierzyn Koźle	8 503 300,00	170 066	8,86%
Gmina Kietrz	10 832 850,00	216 657	11,28%
Gmina Prudnik	5 739 250,00	114 785	5,98%
Gmina Otmuchów	4 688 600,00	93 772	4,88%
Gmina Strzelce Opolskie	17 492 200,00	349 844	18,22%
Gmina Ujazd	8 178 100,00	163 562	8,52%
Gmina Walce	8 907 150,00	178 143	9,28%
Razem	96 000 900,00	1 920 018	100,00%

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

NOTA 13 -Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2+3)
	Zapasowy	Rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	258,27	0,00	258,27
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym :	367,74	0,00	367,74
a. agio	367,74	0,00	367,74
b. podział zysku	0,00	0,00	0,00
c. dopłaty	0,00	0,00	0,00
d. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym :	0,00	0,00	0,00
a. pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
b. zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
c. dywidendy	0,00	0,00	0,00
d. inne	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	626,01	0,00	626,01

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

NOTA 14 -Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wycena inwestycji długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zagrożenie kontynuacji działalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA 15 -Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/ akcji własnych) (+/-)	-915 642,50
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 338 389,96
3. Razem zysk do podziału	0,00
4. Proponowany podział zysku :	1 338 389,96
a. pokrycie straty	915 642,50
b. wypłata dywidendy	0,00
c. zwiększenie kapitału zapasowego	422 747,46
d. zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
e. zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
f. wypłata nagród, premii	0,00
g. zasilenie funduszy specjalnych	0,00
h. inne	0,00
5. Niepodzielony zysk	0,00

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

NOTA 16 -Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/ akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	0,00
3. Razem strata do pokrycia	0,00
4. Proponowane źródła pokrycia straty	0,00
a. kapitał zapasowy	0,00
b. kapitał rezerwowy	0,00
c. kapitał podstawowy	0,00
d. umorzenie udziałów	0,00
e. z przyszłych zysków	0,00
5. Niepokryta strata	0,00

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

NOTA 17 -Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			Wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Razem (4+5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	14 025,91	5 099,33	0,00	14 025,91	14 025,91	5 099,33
a. na świadczenia emerytalne i podobne	14 025,91	5 099,33	0,00	14 025,91	14 025,91	5 099,33
b. na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. na pewne i prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwy krótkoterminowe	44 751,12	34 422,17	0,00	44 751,12	44 751,12	34 422,17
a. na świadczenia emerytalne i podobne	44 751,12	34 422,17	0,00	44 751,12	44 751,12	34 422,17
b. na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. na pewne i prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

NOTA 18 -Odroczony podatek dochodowy - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	Odniesione na wynik finansowy	Odniesione na kapitał (fundusz własny)	Odniesione na wynik finansowy	W tym : odpisy aktualizujące aktywa	Odniesione na kapitał (fundusz własny)
1	2	3	4	5	6
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywany umową, w okresie spłaty:

- a. do roku
- b. powyżej 1 roku do 3 lat
- c. powyżej 3 lat do 5 lat
- d. powyżej 5 lat

NOTA 19 -Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			
	Stan na							
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO (2+4+6)	BZ (3-5-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	18 523 964,93	329 334,93	0,00	0,00	0,00	0,00	18 523 964,93	329 334,93
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. z tytułu dostaw i usług	293 802,29	16 226,26	0,00	0,00	0,00	0,00	293 802,29	16 226,26
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 930,92	99 998,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h. z tytułu wynagrodzeń	32 330,41	36 077,38	0,00	0,00	0,00	0,00	32 330,41	36 077,38
i. inne	18 149 901,31	177 032,47	0,00	0,00	0,00	0,00	18 149 901,31	177 032,47
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	18 523 964,93	329 334,93	0,00	0,00	0,00	0,00	18 523 964,93	329 334,93

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

NOTA 20 - Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych na początek roku obrotowego
	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

NOTA 21 - Czynne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Z tytułu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	55 312,84	317 507,76	117 103,86	255 716,74
	a. ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	3 450,08	3 239,00	3 571,97	3 117,11
	b. podatek od nieruchomości	600,72	50 388,28	50 989,00	0,00
	c. podatek rolny	32,00	1 598,00	1 630,00	0,00
	d. prenumerata	0,00	4 746,00	2 322,00	2 424,00
	e. domeny, strony www...	0,00	4 522,75	1 866,00	2 656,75
	e. subskrypcje	0,00	7 849,86	5 494,85	2 355,01
	d. odsetki od lokat	51 230,04	245 163,87	51 230,04	245 163,87
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	55 312,84	317 507,76	117 103,86	255 716,74

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

NOTA 22 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów - nie dotyczy

Lp	Z tytułu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powązanie między tymi pozycjami: dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

NOTA 23 - Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
				0,00
				0,00
Razem		0,00		0,00

W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powązanie między tymi pozycjami: dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

NOTA 24 - Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rzoliczenia międzyokresowe kosztów	645	39 521,50	P B.I.2 długoterminowa	5 099,33
			P B.I.2 krótkoterminowa	34 422,17
Razem		39 521,50		39 521,50

łącna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, z wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytut i podobnych świadczeń wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

NOTA 25 - Wykaz zobowiązań warunkowych - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2+3-7)	Uwagi
			Z tytułu utworzenia rezerwy	Z tytułu powstania zobowiązania	Z tytułu ustania obowiązku	Razem (4+5+6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a. udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b. kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c. indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d. zawarte, lecz jeszcze niwykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
e. nieznanne roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
f. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a. udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b. kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c. indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d. zawarte, lecz jeszcze niwykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
e. nieznanne roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
f. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytut i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

łącna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, z wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytut i podobnych świadczeń wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

NOTA 26 - Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych na początek roku obrotowego
	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W przypadku gdy składniki aktywów nie będące 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

NOTA 27 -Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - nie dotyczy

Tytuł (składnik aktywów instrumentem finansowym)	Godziwa wartość składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na				Uwagi
		Wynik finansowy		Kapitał z aktualizacji		
		Przychody finansowe	Koszty finansowe	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W przypadku gdy składniki aktywów nie będące 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

NOTA 28 -Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niezbędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
		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		0,00	0,00	0,00

W przypadku gdy składniki aktywów nie będące 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

NOTA 29 - Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00
Razem	0,00

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych – nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

NOTA 30 - Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Tytuł	1.01.2024 - 31.12.2024		
	Kraj	Poza krajem	Ogółem (2+3)
1	2	3	4
1. Przychód ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00		
a. przychody ze sprzedaży produktów	0,00		
2. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	1 905,24	0,00	1 905,24
od jednostek powiązanych			
a. przychody ze sprzedaży towarów/ materiałów	1 905,24		
1. Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych			
a. przychody ze sprzedaży usług			
Razem	1 905,24	0,00	1 905,24

Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialną (runki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

NOTA 31 - Umowy o usługi długoterminowe - nie dotyczy

Tytuł	Przychody	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1	2	3	4	5	6
1. Umowy o usługi długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w tym umowy niezakończone łącznie					
b. w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie 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, w tym emerytalnych,
- g. pozostałych kosztach rodzajowych

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

	ROK 2023	ROK 2024
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 651 536,74	1 610 815,46
I. Amortyzacja	16 599,96	16 599,96
II. Zużycie materiałów i energii	93 559,28	58 592,95
III. Usługi obce	500 882,44	524 972,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	138 674,09	216 058,76
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	728 505,64	654 445,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 181,47	125 656,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 133,86	14 488,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		

Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym – nie dotyczy

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

NOTA 32 - Odpisy aktualizujące środki trwałe - nie dotyczy

Przyczyna dokonania aktualizującego wartość środków trwałych	Kwota
1	2
Zmiana technologii produkcji	0,00
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	0,00
Inne przyczyny	0,00
Razem	0,00

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NOTA 33 - Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały i opakowani	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	2	3	4	5	6
Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utrata rynków zbytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.5 Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

NOTA 34 - Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy

Rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

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

NOTA 35 -Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
A/ STRATA BRUTTO	1 404 121,86
zmiana stanu produktów	19 255,53
B/ PRZYCHODY NIE ZALICZONE DO PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	247 943,87
Inne przychody operacyjne nie wchodzące do podstawy opodatkowania	2 780,00
Oszacowane odsetki od lokat na 31 grudnia 2023	245 163,87
C/ KOSZTY NIESTANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW	79 623,01
Odsetki budżetowe	0,00
Koszty z aktualizacji należności	0,00
Koszty eprezentacji	0,00
Umorzenie należności z tyt. Przedawnienia spisane bezpośrednio w koszty	0,00
Darowizna	0,00
Amortyzacja	0,00
Podatek PCC od wkładów pieniężnych	0,00
Lista umorzeń z tyt. Przedawnienia	0,00
Koszty wynagrodzeń wypłaconych w następnym miesiącu	25 449,36
Składki ZUS od wynagrodzeń	4 588,70
Rezerwa na świadczenie pracownicze	0,00
Pozostałe koszty (np. koszty eksploatacji samochodu)	4 582,73
Inne koszty operacyjne	45 002,22
D/ PRZYCHODY PODATKOWE	51 230,04
Przychody podatkowe (oszacowane odsetki od lokat na 31 grudnia 2023-wyksięg w 1.2024)	51 230,04
E/ KOSZTY STANOWIĄCE TYLKO KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW	28 340,26
Koszty wynagrodzeń naliczonych w 2023, a wypłaconych w 2024	28 340,26
F/ PODSTAWA OPODATKOWANIA	1 239 435,25
G/ ROZLICZENIE STRAT Z LAT UBIEGŁYCH	509 074,95
F/ PODSTAWA OPODATKOWANIA	730 360,30

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

NOTA 36 -Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	3 445 856,48	0,00	0,00

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

NOTA 37 -Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1	2	3
Różnice kursowe, w tym z tytułu	0,00	0,00
	0,00	0,00
Odsetki, w tym z tytułu	0,00	0,00
	0,00	0,00

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe : odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

NOTA 38 -Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	0,00	0,00
na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 465 159,05	15 324 225,51
na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

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

NOTA 39 -Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	0,00	0,00
a. o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
b. które wystąpiły incydentalnie, a tym:		
2. Koszty	0,00	0,00
a. o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
b. które wystąpiły incydentalnie, a tym:		

2.11 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art..33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawych – nie wystąpiły

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

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych -
nie dotyczy

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych -
Spółka sporządza rachunek przepływów metodą pośrednią

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

5.1 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

5.2 Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r w sprawie stosowania

międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły

5.3 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu za rok obrotowy, z podziałem na grupy zawodowe

NOTA 41 -Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	3
Pracownicy na stanowiskach roboczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych	0
Razem	3

5.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

NOTA 42 -Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	Obciążające koszty	Obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	184 958,76	0,00
Organ nadzorujący	112 296,39	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00

5.5 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 spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z organów

NOTA 43 -Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					Oprocentowanie (od-do)	Pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
Organ zarządzający	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a. pożyczka/ kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b. zaliczka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c. zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Organ nadzorujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a. pożyczka/ kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b. zaliczka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c. zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Organ administrujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a. pożyczka/ kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b. zaliczka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c. zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5.6 Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a. badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach
- b. inne usługi atestacyjne
- c. usługi doradztwa podatkowego
- d. pozostałe usługi

NOTA 44 -Wynagrodzenie firm audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie netto	W tym :	
		Wypłacone	Należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art.. 2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

6.1 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 wystąpiły

6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły pod dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki –
nie wystąpiły

6.3 Przystawienie dokonanie 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 zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz z podaniem jej przyczyny –
nie dotyczy

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy –
nie dotyczy

7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

7.1 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

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi –
nie dotyczy

7.3 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

7.4 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 kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie,

d. rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane
nie dotyczy

7.5 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 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

c. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formą prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową –

nie dotyczy

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło –
nie dotyczy

9. Zagrożenie dla kontynuowania działalności

W ocenie Zarządu Spółki nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższym czasie

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

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

Spółka posiada lokaty terminowe krótkoterminowe, zawierane na okresy 3 miesięczne.

Podpisy członków Zarządu



Signed by /
Podpisano przez:

Ingrid Izabela
Zawadzka

Date / Data: 2025-
05-15 22:33

Podpisany elektronicznie przez

Arkadiusz Roland Karbowiak

15.05.2025

22:31:28 +02'00'

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)
Prudnik, dnia 26 marzec 2025

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)