

Druk nr 1394

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

06.09.2021-31.12.2022 ROK

SIM OPOLSKIE POŁUDNIE

SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ

ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. SIM OPOLSKIE POŁUDNIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. Ratuszowa 9
48-200 Prudnik
NIP : 755-193-93-43
REGON : 389979347
 - Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem 0000945873
 - Miejsce / siedziba Spółki:
a/ ul. Ratuszowa 9, 48-200 Prudnik
2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony
3. Sprawozdanie dotyczy działalności Spółki w okresie od 06-09-2021 do 31-12-2022 i obejmuje:
 - a/ bilans
 - b/ rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
 - c / rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią
 - d/ zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
 - e/ sprawozdania z działalności.
4. Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 6 września 2021 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dodatkowych informacji i objaśnień.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
6. Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2022 wynosi: 44.071.950.00 zł. Właścicielami udziałów są:
 1. Skarb Państwa posiada 240.196 udziałów o wartości 12.009,800 zł, co

- stanowi 27,25% w kapitale
2. Gmina Baborów posiada 60.000 udziałów o wartości 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
 3. Gmina Branice posiada 60.000 udziałów o wartości 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
 4. Gmina Głogówek posiada 60.000 udziałów o wartości 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
 5. Gmina Kędzierzyn-Koźle posiada 60.000 udziałów o wartości 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
 6. Gmina Kietrz posiada 68.944 udziałów o wartości 3.447.200,00 zł, co stanowi 7,81 % w kapitale
 7. Gmina Prudnik posiada 87.158 udziałów o wartości 4.357.900,00 zł, co stanowi 9,88 % w kapitale
 8. Gmina Otmuchów posiada 65.141 udziałów o wartości 3.257.050,00 zł, co stanowi 7,39 % w kapitale
 9. Gmina Strzelce Opolskie posiada 60.000 udziałów o wartości 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
 10. Gmina Ujazd posiada 60.000 udziałów o wartości 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
 11. Gmina Walce posiada 60.000 udziałów o wartości 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale

7. Metody wyceny aktywów i pasywów :

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, Spółka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

- i. środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Spółka przyjęła następujące progi wartościowe:
 - cena nabycia aktywów do 10 000,00 zł (Spółka zalicza nabyte składniki aktywów jako niskocenne wyposażenie, które podlega umorzeniu jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania;
 - cena nabycia aktywów powyżej 10 000,00 zł (Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej środków trwałych. W momencie oddania do używania 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

dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Spółka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych metodą liniową oraz dokonuje okresowej weryfikacji stosowanych stawek amortyzacyjnych w odniesieniu do poszczególnych składników aktywów przyjętych do używania co najmniej na koniec roku obrotowego).

- ii. środki trwale w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- iii. rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- iv. należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- v. inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- vi. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej.
- vii. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
- viii. rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
Spółka po raz pierwszy rozpoznała i ujawniła w sprawozdaniu finansowym rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalno-rentowych i odpraw pośmiertnych przysługujących pracownikom zgodnie z art. 92¹ oraz 93 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy oraz rezerwę na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe przysługujące pracownikom zgodnie z art. 152 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy.
- ix. 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 1994 r. o rachunkowości.
- x. kapitały własne - według wartości nominalnej.

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

- ÷ niestosowania rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28, ust. 1, pkt. 8a, art. 28 a, art. 28 b 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);
- xi. odstąpienia od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37, ust. 10 i 11 ustawy o rachunkowości

Biurow Rachunkowe ABAKUS
sp. z o.o.
ul. Czerwona 1, 48-200 Prudnik
NIP: 755 193 95 38 REGON: 521091341

Prezes Zarządu

Małgorzata
Morawska - Bawełek

Prezes Zarządu
Arkadiusz Karbowiak

SIM Opolskie Północ Sp. z o.o.
ul. Ratuszowa 9, 48-200 Prudnik
NIP 7551939343

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

SIM Opolskie Południe spółka z o.o.

	AKTYWA	06.09.2021	31.12.2022
A	Aktywa trwałe	0,00	14 352 915,19
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	14 352 915,19
1	Środki trwałe	0,00	14 138 403,19
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	14 072 003,19
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	66 400,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	214 512,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		

	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	0,00	28 835 791,33
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	80 967,66
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	80 967,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2 819,96
	- do 12 miesięcy	0,00	2 819,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	13 817,00
c)	inne	0,00	64 330,70
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
c)	rozrachunki wewnątrzzakładowe	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	28 752 127,41
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	28 752 127,41
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	28 752 127,41
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	452 127,41
	- inne środki pieniężne	0,00	28 300 000,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	Krótkoterminowe rozliczenia		
IV	międzyokresowe	0,00	2 696,26
	Należne wpłaty na kapitał (fundusz)		
C	podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje własne)	0,00	0,00
	Aktywa razem	0,00	43 188 706,52

	PASYWA	06.09.2021	31.12.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	42 885 830,85
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	44 071 950,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	153,19
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	0,00	-1 186 272,34
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	302 875,67
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	56 389,61
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	56 389,61
	- długoterminowe	0,00	15 291,96
	- krótkoterminowe	0,00	41 097,65
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0

5	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów		
b)	wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	246 486,06
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług, o okresie		
a)	wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług, o okresie		
a)	wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	246 486,06
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów		
b)	wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie		
d)	wymagalności	0,00	27 693,45
	- do 12 miesięcy	0,00	27 693,45
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
f)	zobowiązania wekslowe		0,00
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		
g)	świadczeń	0,00	145 184,77
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	33 893,08
i)	inne	0,00	39 714,76
j)	rozrachunki wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	0,00	43 188 706,52

Sporządzono dnia 19.07.2023 r.
 Biuro Rachunkowe ABAKUŁ Prezes Zarządu
 sp. z o.o. Małgorzata
 Morawka-Bawetek

SIM Opolskie Południe Sp. z o.o.
 ul. Ratuszowa 9, 48-200 Prudnik
 NIP 7551939343 Prezes Zarządu
 Arkadiusz Karbowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2022

(wariant porównawczy)

SIM Opolskie Południe Spółka z o.o.

	Dane za rok	2021	06.09.2021- 31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	-53 193,01
	- od jednostek powiązanych		
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	3 196,60
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	-56 389,61
	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.		0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 523 544,13
	I. Amortyzacja	0,00	16 600,00
	II. Zużycie materiałów i energii	0,00	64 340,39
	III. Usługi obce	0,00	442 510,43
	IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	186 598,18
	- podatek akcyzowy		
	V. Wynagrodzenia	0,00	675 225,36
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	124 851,90
	- emerytalne	0,00	
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	13 417,87
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-1 576 737,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	511,83
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Dotacje	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	0,00	511,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 759,43
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	0,00	2 759,43
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-1 578 984,74
G	Przychody finansowe	0,00	393 069,73
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	0,00	393 069,73
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00

	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V. Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	357,33
	I. Odsetki, w tym:	0,00	357,33
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV. Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-1 186 272,34
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) - podatek odroczony	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-1 186 272,34

Sporządzono dnia 19.07.2023 r.

Biuro Rachunkowe ASAKUS
 sp. z o.o. Prezes Zarządu
 ul. Trańwaldzka 1, 48-200 Prudnik
 NIP: 755 193 9343
 Malgorzata
 Morawska - Bawełek

Prezes Zarządu

 Arkadiusz Karbowski

SIM Opolskie Południe Sp. z o.o.
 ul. Ratuszowa 9, 48-200 Prudnik
 NIP 7551939343

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony na dzień 31.12.2022

SIM Opolskie Południe Spółka z o.o.

Dane za rok	2021	06.09.2021-31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-969 402,59
I. Zysk (strata) netto		-1 186 272,34
II. Korekty razem		216 869,75
1. Amortyzacja		16 600,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
5. Zmiana stanu rezerw		56 389,61
6. Zmiana stanu zapasów		0,00
7. Zmiana stanu należności		-80 967,66
8. Zmiana stanu zobow. krótkoterminowych, z wyj. Pożyczek i kredytów		227 544,06
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-2 696,26
10. Inne korekty		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		-969 402,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		278 570,00
I Wpływy		0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych		0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym :		0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
- odsetki		0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II Wydatki		278 570,00
1. Nabycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzecz. Aktywów trwałych		83 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00

	- nabycie aktywów finansowych		0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne		195 570,00
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-278 570,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		30 000 100,00
	I Wpływy		30 000 100,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		30 000 100,00
	2. Kredyty i pożyczki		0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00
	4. Inne wpływy finansowe		0,00
	II Wydatki		0,00
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału		0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00
	8. Odsetki		0,00
	9. Inne wydatki finansowe		0,00
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		30 000 100,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		28 752 127,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		28 752 127,41
	- bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu		0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		28 752 127,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00

Sporządzono dnia 19.07.2023 r.

Biuro Rachunkowe ABAKUS
sp z o.o.
ul. Genwalska 1, 48-200 Prudnik
NIP: 755 193 934, REGON: 141091541

Prezes Zarządu

Małgorzata
Morawska-Bawętek

Prezes Zarządu

Arkadiusz Karbowskiak

SIM Opolskie Południe Sp. z o.o.
ul. Ratuszowa 9, 48-200 Prudnik
NIP 7551939343

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone na dzień 31.12.2022

SIM Opolskie Południe spółka z o.o.

	Dane za rok	2021	06.09.2021-31.12.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		0,00
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		0,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		44 071 950,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		44 071 950,00
	- wniesienie udziałów w formie aportu		44 071 950,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		44 071 950,00
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		153,19
	a) zwiększenie (z tytułu)		153,19
	- akcji powyżej wartości nominalnej		153,19
	- z podziału zysku (ustawowo)		0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00
	- inne zwiększenia		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- pokrycia straty		0,00
	- inne korekty		0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		153,19
	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- zbycia środków trwałych		0,00
	- inne korekty		0,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00
	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00
	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów		0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00

	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
	- inne zwiększenia		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- przeniesienie na kapitał zapasowy		0,00
	- inne zmniejszenia		0,00
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów		0,00
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
	- inne zwiększenia		0,00
	b) zmniejszenie (pokrycie z kapitału zapasowego)		0,00
	- inne zmniejszenia		0,00
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
	6. Wynik netto		-1 186 272,34
	a) zysk netto		0,00
	b) strata netto		-1 186 272,34
	c) odpisy z zysku		0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		42 885 830,85
III	Kapitał (fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		42 885 830,85

Sporządzono dnia 19.07.2023 r.

Biurowo Rachunkowe ABAKUS
sp. z o.o.
ul. Grunwaldzka 9, 48-200 Prudnik
NIP: 755 193 9343 REGON: 1421071341

Prezes Zarządu

Małgorzata
Murawieja - Bawelek

Prezes Zarządu

Arkadiusz Karbowski

SIM Opolskie Południe Sp. z o.o.
ul. Ratuszowa 9, 48-200 Prudnik
NIP 7551939343

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

1.

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

<i>Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto</i>								
Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na dzień 06.09.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	spadek, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	nadwyżki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych</i>								
Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na dzień 06.09.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

4	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Stan na dzień 06.09.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Zwiększenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa</i>							
Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na dzień 06.09.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	14 072 003,19	0,00	0,00	83 000,00	0,00	14 155 003,19
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu	0,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	83 000,00
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	otrzymanie jako aport	14 072 003,19	0,00	0,00	0,00	0,00	14 072 003,19
d	otrzymanie z darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne/podział działek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

f	przejęcia z leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	korekta wartości inwentarzowej śr.trw.nie wprowadzonych do SFK- umarzane jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	korekta wartości inwentarzowej śr.trw.nie wprowadzonych do SFK- umarzane w czasie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	aktualizacja wyceny śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja/podział działek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przekazanie jako aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przekazanie jako darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przesunięcie pomiędzy grupami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	korekty likwidacje z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na dzień 31.12.2022	14 072 003,19	0,00	0,00	83 000,00	0,00	14 155 003,19

<i>Zasoby w stanie umorzeń środków trwałych</i>							
Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

		użytkowania wieczystego gruntu)	ładowej i wodnej	i maszyny			
1	Stan na dzień 06.09.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	16 600,00	0,00	16 600,00
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	16 600,00	0,00	16 600,00
b	aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	korekta umorzenia śr.tr.nie wprowadzonych do SFK umarzanych jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	korekta umorzenia śr.tr.nie wprowadzonych do SFK-przejsie na pełną księgowość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	korekta umorzenia śr.tr.zlikwidowanych przed 2019r. i w 2019r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	korekta um.likwidacje z lat poprzednich	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
4	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	16 600,00	0,00	16 600,00
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Zwiększenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

9	Wartość netto na koniec okresu	14 072 003,19	0,00	0,00	66 400,00	0,00	14 138 403,19
---	--------------------------------	---------------	------	------	-----------	------	---------------

<i>Zmiany w stanie środków trwałych w budowie</i>		
Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na dzień 06.09.2021	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	214 512,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	214 512,00
b	Zadania inwestycyjne własne	0,00
c	inne	0,00
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	0,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	0,00
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	0,00
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	0,00
d	Nakłady sprzedane, darowizny	0,00
e	Nakłady bez efektu gospodarczego	0,00
f	inne	0,00
4	Stan na dzień 31.12.2022	214 512,00
<i>koszty zakończonych kosztów zakończonych prac rozwojowych i kwota wartości firmy</i>		
a	nie wystąpiły	0,00
b	nie wystąpiły	0,00
c	nie wystąpiły	0,00
d	nie wystąpiły	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

Środki trwałe w budowie obejmują :

Zakup dokumentacji projektowej – 143.910,00 zł,
Przygotowanie i przeprowadzenie postępowań przetargowych- 18.942,00 zł
Wykonanie kosztorysów budynku wielorodzinnego dla
poszczególnych gmin – 51.660,00 zł

Zaliczki na środki trwałe w budowie

Lp.	Kontrahent	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 06.09.2021
1	zaliczki na środki transportowe	0,00	0,00
2	nie wystąpiły	0,00	0,00
3	nie wystąpiły	0,00	0,00
4		0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

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

Nie wystąpiły.

3. 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

Nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

<i>Wartość gruntów (w tym grunty w wieczystym użytkow.) oraz śr. trw. o nieuregulowanym stanie prawnym według stanu na dzień bilansowy</i>					
Lp.	Opis (miejsce położenia, powierzchnia)	Grunty	Budynki i budowle	Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Wartość bilansowa ogółem
		Wartość początkowa	Wartość początkowa		
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

<i>Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wartość początkowa)</i>			
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 06.09.2021
1	Środki trwałe własne	0,00	0,00
2	Środki trwałe używane na podstawie leasingu, najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	0,00	0,00
3	Środki trwałe używane na podstawie leasingu, najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - nieujęte w aktywach	0,00	0,00
		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

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

Nie występują.

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

Nie występują.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

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

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2022 wynosi: 44.071.950,00 zł. Właścicielami udziałów są:

Skarb Państwa posiada 240.196 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 12.009,800 zł, co stanowi 27,25% w kapitale
Gmina Baborów posiada 60.000 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
Gmina Branice posiada 60.000 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
Gmina Głogówek posiada 60.000 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
Gmina Kędzierzyn-Koźle posiada 60.000 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
Gmina Kietrz posiada 68.944 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.447.200,00 zł, co stanowi 7,81 % w kapitale
Gmina Prudnik posiada 87.158 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 4.357.900,00 zł, co stanowi 9,88 % w kapitale
Gmina Otmuchów posiada 65.141 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.257.050,00 zł, co stanowi 7,39 % w kapitale
Gmina Strzelce Opolskie posiada 60.000 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
Gmina Ujazd posiada 60.000 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale
Gmina Walce posiada 60.000 udziałów o wartości 50,00 każdy, łączna wartość 3.000.000,00 zł, co stanowi 6,81 % w kapitale

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 06.09.2021-31.12.2022

Spółka osiągnęła stratę w wysokości (-) 1.186272,34 zł, która zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

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

<i>Rezerwy i koszty na zobowiązania</i>					
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 06.09.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2022
1	Rezerwy długoterminowe	0,00	15 291,96	0,00	15 291,96
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	0,00	15 291,96	0,00	15 291,96
b	Rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
e					
2	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	41 097,65	0,00	41 097,65
a	Rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	0,00	41 097,65	0,00	41 097,65
b	Rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
e					
RAZEM		0,00	56 389,61	0,00	56 389,61

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Razem:	246 486,06 zł
do 1 roku:	246 486,06 zł
od 1 roku do 3 lat	0,00 zł
powyżej 3 lat	0,00 zł

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

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

<i>Zobowiązania zabezpieczone na majątku Jednostki</i>				
Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota kredytu na 31.12.2022	Kwota zabezpieczenia	
			na majątku trwałym	na majątku obrotowym
I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
1	-----	0,00	0,00	0,00
II	Wobec pozostałych jednostek			
1	Nie występują	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

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

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 06.09.2021
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
b	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
c	Koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
d	Koszty przygotowania nowej produkcji	0,00	0,00
e	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 06.09.2021
1	Ubezpieczenia majątkowe	2 696,26	0,00
2	Wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	0,00
3	Prenumeraty	0,00	0,00
4	Pozostałe koszty rozliczane w czasie	0,00	0,00
	RAZEM	2 696,26	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

<i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw</i>				
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2022	pozycja w bilansie	Stan na dzień 06.09.2021
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe			
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	15 291,96	0,00	0,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	15 291,96	0,00	0,00
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami	0,00	0,00	0,00
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	0,00	0,00	0,00
e		0,00	0,00	0,00
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe			
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	41 097,65	0,00	0,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami	0,00	0,00	0,00
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	41 097,65	0,00	0,00
e	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem	0,00	0,00	0,00
f		0,00	0,00	0,00
RAZEM		56 389,61	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>				
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2022	W tym :przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na dzień 06.09.2021
	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON	0,00	0,00	0,00
3	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry	0,00	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON	0,00	0,00	0,00
3	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry	0,00	0,00	0,00
4				
RAZEM		0,00	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

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

Razem:	0,00 zł
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe:	0,00 zł
Kredyty i pożyczki długoterminowe:	0,00 zł

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowych nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie wystąpiły.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT: 0,00 zł.

19. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług

Nie wystąpiły

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

2.

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

<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)</i>				
Lp.	Tytuł	06.09.2021-31.12.2022		
		Kraj	poza krajem	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży towarów/materiałów	0,00	0,00	0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	3 196,60	0,00	3 196,60
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży usług	3 196,60	0,00	3 196,60
	RAZEM	3 196,60	0,00	3 196,60

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

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
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- Nie wystąpiły.
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
- Nie wystąpiły
5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
- Nie wystąpiły w okresie 06.09.2021-31.12.2022 r. i nie są przewidywane w roku 2023.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za cały okres 06.09.2021-31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa	Dane za bieżący rok
1	Przychody bilansowe	396.778,16 zł
2	Korekta przychodów – przychody niepodatkowe (-)	
3	Korekta przychodów – przychody zwiększające podatkowe (+)	
4	Przychody podatkowe razem	396.778,16 zł
5	Koszty bilansowe	1.583.050,50 zł
6	Korekta kosztów wynikająca z NKUP (-)	-168.122,45 zł
7	Korekta kosztów (+)	
8	Razem koszty podatkowe	1.414.928,05 zł
9	Odliczenia od dochodu	
10	Podstawa opodatkowania	
11	Podstawa w pełnych złotych	
12	Podatek wg stawki 9%	

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

13	Wynik brutto	-1.018.149,89 zł
14	Obowiązkowe obciążenia wyniku PDOP	
15	Wynik netto	-1.018.149,89 zł

Korekta kosztów wynikająca z NKUP za 2022 rok dotyczy wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej za 12/2022 wypłaconych w 01/2023 w kwocie 11.009,45 zł i wynagrodzenie Prezesa Zarządu za 12/2022 wypłaconego w 01/2023 w kwocie 15.413,23 zł oraz koszty składek ZUS za rok 2022, które zostały naliczone w roku 2022 ale zapłacone zostaną w 2023 roku w kwocie 76.831,66 zł a także kosztów dotyczących eksploatacji samochodu służbowego w kwocie 5.363,53 zł, rezerwy na świadczenia pracownicze w kwocie 56.389,61 zł, i pozostałe koszty operacyjne w kwocie 2.759,43 zł oraz odsetki od zobowiązań podatkowych w kwocie 355,54 zł, łącznie 168.122,45 zł.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
- Wartość środków trwałych w budowie na 31.12.2022 r.: 214.512,00 zł
8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
- Nie wystąpiły
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
- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| 06.09.2021-31.12.2022 r. | 83.000,00 zł |
| - nakłady na środki trwałe | |
| - nakłady na środki trwałe w budowie | 214.512,00 zł |
| 2023 r. | 0,00 zł |
- Nakłady na ochronę środowiska: nie wystąpiły w okresie 06.09.2021-31.12.2022 r. i nie są planowane na 2023 r.
10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- Nie wystąpiły

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

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 prawnych.

Nie wystąpiły

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.

1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

Nie wystąpiły.

4.

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

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Gpolskie Południe sp. z o.o.

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	452.127,41	452.127,41	0,00
Inne środki pieniężne, w	0,00	28.300.000,00	28.300.000,00	0,00
Lokaty bankowe	0,00	28.300.000,00	28.300.000,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0,00	28.752.127,41	28.752.127,41	0,00

5.

1. 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 wystąpiły

2. Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości

Nie wystąpiły

3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

<i>Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2021
1	Pracownicy ogółem	3	0
2	pracownicy umysłowi	3	0
3	pracownicy na stanowiskach roboczych	0	0
4	uczniowie	0	0
5	osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	0
Zatrudnienie łączne		3	0

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy, oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Koszty wynagrodzeń w roku 06.09.2021-31.12.2022 r. wynoszą:	675.225,36 zł.
w tym:	
Wynagrodzenie pracowników z tyt. umowy o pracę	303.126,51 zł.
Wynagrodzenie członków zarządu za 2022 z tyt. umowy o pracę	0,00 zł.
Wynagrodzenie członka zarządu za 2022 r. z tyt. umowy powołania	
-- Członek Zarządu – Arkadiusz Karbowski	198.316,89 zł
Wynagrodzenie z tytułu zawartych umów zleceń	35.000,00 zł.
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej -	138.781,96 zł

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

5. Kwoty 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 tych organów;

Nie wystąpiły

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie biegłego za badanie sprawozdania finansowego za okres 06.09.2021-31.12.2022 rok wyniesie 21.000,00 zł netto.

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.

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

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

W roku obrotowym 06.09.2021-31.12.2022 spółka nie dokonała zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny, które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową spółki.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Spółka rozpoczęła działalność 06.09.2021r.

5. Informacja o jednostkach, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale lub posiada 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy

7.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

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

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń

Nie dotyczy

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 to jest dostępne,

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nie dotyczy

6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

8.

1. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy

9.

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

Nie występują żadne okoliczności powodujące niepewność co do dalszej kontynuacji okoliczności Spółki.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 06.09.2021-31.12.2022**

SIM Opolskie Południe sp. z o.o.

10.

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok Spółka jest w trakcie wyjaśniania kwestii związanych z ustaleniem prawidłowej podstawy wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej w związku z uchwałą nr 07/2021 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki SIM Opolskie Południe Sp. z o.o. w organizacji z dnia 6 grudnia 2021 roku, z uwzględnieniem Ustawy o Szczególnych Rozwiązaniach służących realizacji Ustawy Budżetowej powołującego się na Obwieszczenia Prezesa GUS w kwestii przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw oraz naliczenia składek ZUS od wynagrodzeń Rady Nadzorczej i Prezesa Zarządu.

Na dzień bilansowy, dokonano stosownych korekt w zakresie ponownego ustalenia wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej poprzez zmniejszenie podstawy wynagrodzeń i naliczenia składek ZUS oraz naliczenia składek ZUS od wynagrodzenia Prezesa Zarządu, co spowodowało wystąpienie nadpłaty z tyt. podatku PIT4R w kwocie **25.077,00** i zobowiązania wobec ZUS w kwocie **94.056,75** zł, a także należności do Spółki od Członków Rady Nadzorczej w kwocie **70.141,20** zł i należności do spółki od Prezesa Zarządu w kwocie **6.477,02** zł.

Celem szczegółowego wyjaśnienia powyższych kwestii, Zarząd Spółki oczekuje na ustalenia zewnętrznego eksperta (Kancelarii Adwokackiej), z którą zawarto stosowną umowę.

Mając na uwadze powyższe, na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok, Zarząd Spółki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych i wartościowych potencjalnego wpływu w/w sprawy na obecną sytuację Spółki. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2023 roku.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Małgorzata Morawska-Bawełek- Prezes Zarządu

Zarząd Spółki:
Arkadiusz Karbowski- Prezes Zarządu

Biuro Rachunkowe ABAKUS

Sp. z o.o.

Prezes Zarządu

Małgorzata
Morawska - Bawełek

Podpis jest
prawidłowy

Dokument
podpisany
przez
ARKADIUSZ
ROLAND
KARBOWIAK
Data:
2023.07.19
12:47:33 CEST