

CWKS RESOVIA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: CWKS RESOVIA

Siedziba: WYSPIAŃSKIEGO 22/, 35-111 RZESZÓW

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:
9312Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 8131008756

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przyjęto zasadę dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

1. do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej; z zastosowaniem metody liniowej.
2. Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościową i wartościową materiałów i towarów, wycenia się:
 - materiały podstawowe – w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne, średnioważone,
 - pozostałe materiały – w cenach zakupu stosując ceny przeciętne,
 - towary – w cenach zakupu, stosując ceny rzeczywiste,
 - produkty – w kosztach wytworzenia.

Ustalenia wyniku finansowego:

Ustala się wynik finansowy w wariantcie porównawczym stosując uproszczoną ewidencję kosztów zespołu 4.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Stosuje się w sposób ciągły przyjęte zasady rachunkowości, w myśl zasady kontynuacji i ostrożności tak by

informacje za kolejne lata były porównywalne, stosuje zasadę istotności i prawidłowości pod względem merytorycznym i rachunkowym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	719 741,60	730 762,54
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	564 741,60	580 762,54
1. Środki trwałe	305 107,93	321 128,87
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	124 060,00	124 060,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140 031,90	145 665,08
c) urządzenia techniczne i maszyny	30 656,52	36 887,70
d) środki transportu	3 887,50	4 937,50
e) inne środki trwałe	6 472,01	9 578,59
2. Środki trwałe w budowie	259 633,67	259 633,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	155 000,00	150 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	155 000,00	
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		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach	155 000,00	
- udziały lub akcje	155 000,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 735 792,34	664 840,09
I. Zapasy	1 000,00	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 000,00	
II. Należności krótkoterminowe	1 263 201,01	627 123,57
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 263 201,01	627 123,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 045 469,19	416 230,51
- do 12 miesięcy	1 045 469,19	416 230,51
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	49 464,79	55 441,29
c) inne	168 267,03	155 451,77
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	469 921,33	36 113,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	469 921,33	36 113,32
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	469 921,33	36 113,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	469 921,33	36 113,32
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 670,00	1 603,20
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	2 455 533,94	1 395 602,63

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 786 599,17	485 845,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	14 585,65	14 585,65
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 771 259,66	1 020 779,10
VI. Zysk (strata) netto	753,86	-549 519,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	668 934,77	909 757,32
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	450 663,04	484 287,82
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	450 663,04	484 287,82
a) kredyty i pożyczki	290 212,63	317 507,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	160 450,41	166 780,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	201 104,59	398 292,93
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	201 104,59	398 292,93
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	133 653,11	234 815,50
- do 12 miesięcy	133 653,11	234 815,50
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 473,70	160 078,09
h) z tytułu wynagrodzeń	1 094,06	2 512,50
i) inne	883,72	886,84
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 167,14	27 176,57
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 167,14	27 176,57
- długoterminowe	9 168,63	12 520,13
- krótkoterminowe	7 998,51	14 656,44
PASYWA RAZEM	2 455 533,94	1 395 602,63

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 088 671,53	954 280,17
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 088 671,53	954 280,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 399 533,81	2 355 954,40
I. Amortyzacja	16 020,94	165 876,78
II. Zużycie materiałów i energii	141 807,52	163 365,73
III. Usługi obce	409 148,88	645 308,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	58 470,07	2 906,08
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	488 108,45	871 529,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	36 530,79	69 418,85
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	249 447,16	437 548,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	689 137,72	-1 401 674,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	739 272,75	1 112 311,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	372 846,07	632 017,44
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	366 426,68	480 293,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 416 814,36	255 168,41
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 416 814,36	255 168,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 596,11	-544 531,60
G. Przychody finansowe	59,62	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:	59,62	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	10 901,87	4 987,84
I. Odsetki, w tym:	10 901,87	4 987,84
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	753,86	-549 519,44
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	753,86	-549 519,44

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	753,86	-549 519,44
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	637 016,27	930 841,94
Pozostałe	637 016,27	930 841,94
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	575 791,06	632 017,44
Pozostałe	575 791,06	632 017,44
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	18 640,95	109 032,98
Pozostałe	18 640,95	109 032,98
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	19 032,42	18 715,32
Pozostałe	19 032,42	18 715,32
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-60 862,82	
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Mazur-Szczepańska Maria dnia 2023-06-09

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa 2022

Informacja_dodatkowa_2022.pdf