



Substantive partners:



[Viewer of financial statements](#)

[Contact](#)

[Log in](#)

- Ensure this filename has at most 100 characters (it has 137).

XML file: Файл не выбран

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2023-01-01](#)

The end date of the period for which the report was drawn up: [2023-12-31](#)

The date of preparing the financial statement: [2024-05-30](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)

Schema version: [1-2](#)

valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)

FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [AYALA SPÓŁKA AKCYJNA](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Mazowieckie](#)

County: [piaseczyński](#)

Municipality: [Piaseczno](#)

City: [Piaseczno](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [Mazowieckie](#)

County: [piaseczyński](#)

Municipality: [Piaseczno](#)

Street: [Julianowska](#)

Building number: [59A](#)

City: [Piaseczno](#)

Postal code: [05-500](#)

Post office: [Piaseczno](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[3101Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [1231040394](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000681291](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2023-01-01](#)

Date To: [2023-12-31](#)

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : **False**

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: **True**

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: **True**

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

I. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą z 29.09.1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów. Spółka nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. 1. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowy majątek trwały Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia, kosztów

wytworzenia, rozbudowy, modernizacji lub w wysokości nieprzekraczającej wartości rynkowej w przypadku nieodpłatnego nabycia lub aportu wniesionego do Spółki, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Składniki majątku trwałego o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m. in. stawki rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. 2. Należności długoterminowe i krótkoterminowe i roszczenia Należności są wykazywane w kwocie wymagalnej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez odpisy aktualizacyjne. 3. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. 4. Zapasy Towary handlowe objęte są ewidencją ilościowo-wartościową według cen zakupu. Rozchody wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO. 5. Środki pieniężne Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu. 6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą poniesionych wydatków stanowiących koszty dotyczące przyszłych okresów następujących po okresie objętym sprawozdaniem finansowym Rezerwy na zobowiązania dotyczą kosztów odnoszących się do okresu objętego sprawozdaniem finansowym, które zostały poniesione po tym okresie.

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą środków otrzymanych z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach następujących po okresie objętym sprawozdaniem finansowym. 8. Kapitały własne Kapitały własne wyceniono w wartości nominalnej, w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny, dopłat do kapitału. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

II. Rok obrotowy i okres sprawozdawczy 1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych. 2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące. III. Księgi rachunkowe 1. Księgi rachunkowe prowadzone są przez pracowników spółki pod nadzorem biura zewnętrznego. 2. Księgi rachunkowe obejmują:

- dziennik zbiorczy, - księgę główną (ewidencja syntetyczna), - księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), - zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych. 3. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu finansowo-księgowego SAP Program ten jest wykorzystywany przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych 4. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za miesiąc (okres sprawozdawczy) sporządza się nie później niż do 15 dnia następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). Dowody księgowe otrzymane po tej dacie wprowadza się

do ksiąg następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). 5. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za rok obrotowy sporządza się nie później niż do dnia [podać dzień i miesiąc] 31 stycznia następnego roku. 6. Zastępcze dowody księgowe stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych i do udokumentowania operacji gospodarczych, których przedmiotem nie są zakupy opodatkowane podatkiem VAT. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego. 7. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki.

8. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje: - informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień, - bilans, - rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. - rachunek przepływów pieniężnych - zestawienie zmian w kapitale własnym IV. W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

Do archiwizowania zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania: 1. Postać w jakiej archiwizuje się i okres przechowywania: - dowody księgowe – 5 lat, - w tym dowody zakupu (budowy) środków trwałych i zakupu wartości niematerialnych i prawnych – przez cały okres ich amortyzowania + 5 lat kalendarzowych, - księgi rachunkowe – 5 lat, - karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki – 50/10 lat od zakończenia pracy u danego płatnika, - zatwierdzone sprawozdanie finansowe podlega trwałemu przechowywaniu.

2. Miejsce archiwizowania: siedziba spółki 3. W zakresie ochrony zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania: 1. ochrona dostępu do systemu: - niekorzystanie z systemu przez osoby nieupoważnione lub nieuprawnione, - zabezpieczenie przed nieupoważnionym wtargnięciem do pomieszczeń – odpowiednie drzwi, - środki identyfikacji użytkowników uruchamiających komputery – hasła, 2. ochrona systemu przed uszkodzeniem:

- przeglądy i bieżącą konserwację sprzętu komputerowego, - konserwację standardowego oprogramowania, - ochronę przed wirusami komputerowymi, - współpraca z zewnętrznym serwisantem, która wykluczy długotrwałe przerwy w pracy systemu, 3. ochrona przechowywanych zbiorów i dowodów księgowych: - przekazywania zbiorów i dowodów do archiwum, - tworzenie kopii w postaci przeniesienia informacji księgowych na zewnętrznych nośnikach oraz serwerach w siedzibie spółki

determining the financial result:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy za rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi

koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy:

wynik na działalności operacyjnej; wynik na operacjach finansowych; wynik na operacji nadzwyczajnych; obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

determining the financial statements preparation method:

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2023r poz.120 ze zm.), z zastosowaniem art. 46 ust. 1, ust.2 pkt 1, art. 47 ust. 4 pkt 1, art.48 ust. 1, przy korzystaniu z uproszczeń. W ramach obowiązków sprawozdawczych Spółka sporządza bilans, rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Jednostka sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym, nie korzysta w tym zakresie z uproszczeń dla małych jednostek w oparciu o art. 48a ust.4, art. 48b ust.5. Spółka nie

tworzy też rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Sprawozdanie finansowe Spółki podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta zgodnie z art art.64 ust.1 pkt 3 Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej przewidzieć się przyszłości oraz nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej

zakresu.

other:

1) jednostka rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów, jednocześnie wskazuje się, że nie jest konieczne dokonywanie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów ani tworzenie rezerw na zobowiązania, których wysokość lub termin wymagalności nie są znane. 2) jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych. 3) jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Name of item: Wyjaśnienie pozycji Zysków i Strat

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Razem Przychody 18.301.216,86 701 Sprzedaż wyrobów gotowych 13.883.882,95 702 Sprzedaż usług 833.405,30 730 Sprzedaż towarów 2.977.440,81 732 Przychody z tytułu sprzedaży OSS 285.150,40 750-01 Pozostałe przychody finansowe 2.977,17 750-02 Dodatnie różnice kursowe 83.033,74 760 Pozostałe przychody operacyjne 32.074,46 762 Przychody ze sprzedaży śr. trwałych 203.252,03

Name of item: Wyjaśnienie pozycji i Rachunku Zysków i Strat

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Razem Koszty 17.732.273,96 400 Amortyzacja środków trwałych 219.038,24 Razem 401 Zużycie materiałów i energii 548.977,04 401-01 Zużycie materiałów bezpośrednich 215.230,73 401-02 Zużycie materiałów pośrednich 25.935,62 401-03 Zużycie opakowań 182.397,37 401-

04 Zużycie energii 94.582,33 401-06 Zużycie pozostałych rodzajów materiałów i energii 1.221,96 401-07 Zużycie paliwa 29.609,03 Razem 402 Usługi obce 5.952.672,48 402-01 Usługi transportowe i spedycyjne 859.714,18 402-02 Usługi budowlano montażowe 10,00 402-04 Usługi pocztowe i telekomunikacyjne 30.355,74 402-05 Opłaty bankowe 153.911,95 402-06 Pozostałe usługi obce 4.505.275,19 402-07 Usługi związane z własnymi samochodami 11.282,64 402-09 Usługi księgowe 268.423,00 402-10 Leasing 123.699,78 Razem 403 Podatki i opłaty 74.253,20 403-01 Vat stanowiący KUP 40,67 403-02 Podatki i opłaty lokalne 74.212,53 Razem 404 Wynagrodzenia 1.912.606,65 404-01 Wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę 1.845.112,65 404-02 Wynagrodzenia z tyt. umów zlec/dzieło 67.494,00 405 Narzuty na wynagrodzenia 363.467,31

Name of item: Wyjaśnienie pozycji i Rachunku Zysków i Strat

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

406 Świadczenia na rzecz pracowników 8.060,56 Razem 409 Pozostałe koszty 898.880,85 409-01 Koszty reklamy 359.809,16 409-02 Ubezpieczenia majątkowe 56.749,56 409-03 Koszty podróży służbowych 128.918,45 409-04 Pozostałe koszty 176.145,09 409-99 Koszty NKUP 177.258,59 410 Amortyzacja NKUP 40.470,12 711 Koszt własny sprzedanych wyrobów gotowych 5.029.236,28 735 Wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu 1.787.491,95 736 Różnice kursowe z operacji magazynowych 5.800,28 737 Różnice cenowe 4.905,76 Razem 755 Koszty finansowe 180.826,59 755-01 Pozostałe koszty finansowe 18.206,54 755-02 Ujemne różnice kursowe 106.252,91 755-03 Ujemne różnice kursowe bilansowe 56.367,14 Ujęcie Różnic kursowych Różnice kursowe dodatnie 83 033,74 konto 750-02 Ujemne różnice kursowe 106 252,91 konto 755-02 Ujemne różnice kursowe bilansowe 56 367,14 konto 755-03 Persaldo RK ujemne 79 586,31 756 Pozostałe koszty operacyjne 603.593,10 758 Pozostałe koszty operacyjne NKUP 101.993,55 Ujęcie sprzedaży środka trwałego wykupionego z leasingu (Audi A8) . Wynik na sprzedaży 17 809,70 203 252,03 konto 762 sprzedaż środka trw. Audi A8 - 101 993,29 konto 758 NKUP Audi A8 - 83 449,04 konto 756 KUP Audi A8

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	12,857,316.01	11,504,394.89
A. Fixed assets	2,544,091.15	2,697,325.87
I. Intangible assets	84,401.33	117,167.89
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	84,401.33	117,167.89
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	2,459,689.82	2,580,157.98
1. Fixed assets	2,354,689.82	2,128,552.95
a) lands (including right to perpetual use of land)	599,844.00	599,844.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	0.00	0.00
c) technical equipment and machinery	619,162.53	78,486.71

d) means of transport	111,737.97	387,472.90
e) other fixed assets	1,023,945.32	1,062,749.34
2. Capital work in progress	105,000.00	451,605.03
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	0.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	0.00	0.00
1. Assets from deferred income tax	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	10,313,224.86	8,807,069.02
I. Inventory	4,761,972.70	4,708,124.78

1. Materials	1,995,795.94	2,553,162.18
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	634,535.39	585,728.03
4. Goods	2,129,097.66	1,417,824.85
5. Advances for deliveries and services	2,543.71	151,409.72
II. Short-term receivables	5,137,433.89	3,022,187.13
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	5,137,433.89	3,022,187.13
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	4,263,192.80	2,408,617.03
– to 12 months	4,263,192.80	2,408,617.03
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	177,717.80	296,813.00
c) other	623,857.86	244,079.86
d) claimed at court	72,665.43	72,677.24
III. Short-term investments	413,818.27	1,076,757.11
1. Short-term financial assets	413,818.27	1,076,757.11
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00

– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	413,818.27	1,076,757.11
– cash in hand and in bank	408,525.93	1,076,757.11
– other cash	5,292.34	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	0.00	0.00
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	12,857,316.01	11,504,394.89
A. Equity	7,859,217.65	8,469,830.75
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	1,955,000.00	1,955,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	5,514,830.75	6,102,338.53
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	389,386.90	412,492.22
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	4,998,098.36	3,034,564.14
I. Liabilities provisions	0.00	0.00
1. Provision for deferred income tax	0.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
3. Other provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
II. Long-term liabilities	0.00	0.00
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00

a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	4,802,342.42	2,970,522.19
1. Liabilities to related parties	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	4,802,342.42	2,970,522.19
a) credits and loans	2,161,802.77	481,168.21
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	358,192.96
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,178,526.22	1,709,839.82
– to 12 months	2,178,526.22	1,709,839.82
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	206,741.37	268,553.26
h) arising from remunerations	0.00	0.00
i) other	255,272.06	152,767.94
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	195,755.94	64,041.95
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	195,755.94	64,041.95
– long-term	177,842.79	0.00

– short-term

17,913.15

64,041.95

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	17,979,879.46	18,094,771.06
I. Net revenue from sale of goods	14,717,288.25	14,081,027.76
IV. Net revenue from sales of goods and materials	3,262,591.21	4,013,743.30
B. Operating activity costs	16,835,154.68	17,472,553.69
I. Amortisation	259,508.36	229,845.54
II. Consumption of materials and energy	548,977.04	636,746.83
III. Outsourced services	5,952,672.48	5,500,650.88
IV. Taxes and fees, including:	74,253.20	62,870.27
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	1,912,606.65	1,628,943.28
VI. Social insurances and other benefits, including:	371,527.87	320,597.76
VII. Other costs by nature	898,880.85	1,055,945.31
VIII. Value of sold goods and materials	6,816,728.23	8,036,953.82
C. Profit (loss) from sales) (A–B	1,144,724.78	622,217.37
D. Other operating income	49,884.16	823,774.36
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	17,809.70	0.00
II. Subsidies	0.00	694,818.75
IV. Other operating revenue	32,074.46	128,955.61
E. Other operating expenses	520,144.32	881,418.52
III. Other operating costs	520,144.32	881,418.52
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	674,464.62	564,573.21
G. Financial income	2,977.17	61,334.93
V. Other	2,977.17	61,334.93
H. Financial costs	108,498.89	25,651.92
I. Interest, including:	0.00	0.00
IV. Other	108,498.89	25,651.92

I. Gross profit (loss)) (F+G–H	568,942.90	600,256.22
J. Income tax	179,556.00	187,764.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K	389,386.90	412,492.22

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	8,469,830.75	8,950,452.63
Ia. Opening balance of equity after adjustments	8,469,830.75	8,950,452.63
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,955,000.00	1,955,000.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,955,000.00	1,955,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	6,102,338.53	6,591,397.75
1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	412,492.22	404,054.88
b) decrease (due to)	1,000,000.00	893,114.10
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	5,514,830.75	6,102,338.53
6. Net result	389,386.90	412,492.22
a) net profit	389,386.90	412,492.22
II. Closin balance of equity	7,859,217.65	8,469,830.75
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	7,859,217.65	8,469,830.75

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		

I. Net profit (loss)	389,386.90	412,492.22
II. Total adjustments	-1,441,983.86	911,718.00
1. Amortisation	259,508.36	229,845.54
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-79,586.31	14,575.42
6. Change in inventory	-53,847.92	188,926.04
7. Change in receivables	-2,115,246.76	375,339.50
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	151,185.67	40,799.99
9. Change in prepayments and accruals	131,713.99	757,050.26
10. Other adjustments	264,289.11	-694,818.75
III. Net cash from operating expenses) (I±II	-1,052,596.96	1,324,210.22
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	381,094.82	694,818.75
1. Sale of intangible assets and tangible assets	203,252.03	0.00
4. Other investment proceeds	177,842.79	694,818.75
II. Expenses	569,000.00	512,203.93
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	569,000.00	512,203.93
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-187,905.18	182,614.82
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	1,698,547.71	0.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	1,680,634.56	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	17,913.15	0.00
II. Expenses	1,120,984.41	1,409,488.79
2. Dividend and other payments to shareholders	1,000,000.00	893,114.10
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	503,261.63
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	120,984.41	13,113.06
8. Interest	0.00	0.00
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	577,563.30	-1,409,488.79
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-662,938.84	97,336.25

E. Change in cash on balance sheet:, w tym	79,586.31	82,760.83
– change in cash due to exchange rates	79,586.31	14,575.42
F. Cash at the beginning of period	1,076,757.11	993,996.28
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	413,818.27	1,076,757.11

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Informacja dodatkowa AYALA SA za 2023](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [inf-dodatkowa-ayala-za-rok-2023-.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [inf-dodatkowa-ayala-za-rok-2023-.pdf](#)

Description: [Na dzień 31 grudnia Spółka zatrudniała 23 osoby na podstawie umowy o pracę.](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year		Previous year			
	Total value	from revenue sources	other	Total value	from revenue sources	other
A. Gross profit (loss) for a given year	568,942.90			600,256.22		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00			792,287.46		792,287.46
dodatnie różnice kursowe bilansowe (Art: 9b Ust: 1 Pkt: 2)	0.00			82,226.87		82,226.87
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00			710,060.59		710,060.59
C. Non-taxable revenue in the current year, including	0.00			0.00		
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00			0.00		
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00			0.00		
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00			0.00		

E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	376,089.40	376,089.40	1,180,263.25
ujemne różnice kursowe bilansowe (Art: 9b Ust: 1 Pkt: 2)	56,367.14	56,367.14	
amortyzacja NKUP sam. os. powyżej 150 tys. (Art: 16a Ust: 1)	40,470.12	40,470.12	
Umorzenie niezamortyzowane j cz. sam. oso NKUP (Art: 16a Ust: 1)	101,993.50	101,993.50	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	177,258.59	177,258.59	0.00
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	0.00		0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	0.00		0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00
H. Loss from previous years, including:	0.00		0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00		0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00		0.00
J. Income tax basis	945,032.30		988,232.01
K. Income tax	179,556.00		187,764.00

Informacja Dodatkowa AYALA Spółka Akcyjna
z siedzibą w Piasecznie ul. Julianowska 59 a, 05-500 Piaseczno
W okresie od 01 stycznia 2023 r do 31 grudnia 2023 r.

Dane podstawowe o Spółce

W dniu 25 listopada 2016 r wspólnicy AYALA Wojciech Wierchowski, Agnieszka Hankiewicz Spółka Jawna podjęli uchwałę o zmianie formy prawnej spółki jawnej na spółkę akcyjną.

AKT NOTARIALNY REP. A NR 1708/2017 Z DNIA 31.03.2017

Notariusz Krystian Soroko Kancelaria Notarialna Barbara Sroczyńska Soroko, Krystian Soroko ul. Łądowa 1/3 lok.6, 00-759 Warszawa.

Przekształcenie nastąpiło zgodnie z art. 572 KSH z dniem wydania przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy „postanowienia o przekształceniu” 04/07/2017 r.

Spółka w obecnej formie prawnej (spółka akcyjna) działa od dnia 04/07/2017 r. Od dnia 04/07/2017 została przekształcona w spółkę akcyjną i wpisana do KRS pod numerem 0000681291

Dane dotyczące Umowy Spółki – Statutu:

31.03.2017 r, Notariusz Krystian Soroko Kancelaria Notarialna w Warszawie, REP A NR 1724/2017 Statut Spółki.

Władze Spółki

Organy Spółki – Zarząd Spółki – Agnieszka Hankiewicz

W 2023 roku nie dokonano żadnych zmian w Zarządzie Spółki.

Struktura kapitałowa na dzień 31 grudnia 2023 r.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.955.000,00 złotych i dzieli się na 1955 akcji o wartości nominalnej 1000 złotych każda. Udziały w kapitale akcyjnym posiadają osoby fizyczne. Akcje nie są uprzywilejowane.

1) Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości). W bilansie środki trwałe (pozycja A.II. załącznika nr 5) wykazuje się w tzw. wartości netto, uwzględniającej wszystkie zwiększenia i zmniejszenia wartości początkowej, które miały miejsce do dnia bilansowego.

W pkt 1 dodatkowych informacji i objaśnień przedstawione zostały zmiany w wartości początkowej środków trwałych, jakie miały miejsce w danym roku obrotowym oraz ich umorzeniu. Zmiany te mogą mieć charakter zwiększeń lub zmniejszeń.

Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych	
Aktualizacja	Pozycja ta dotyczy zwiększenia wartości początkowej środków trwałych na skutek aktualizacji wyceny na podstawie odrębnych przepisów (por. art. 31 ust. 3 ustawy o rachunkowości)
Przychody	Pozycja ta dotyczy zwiększenia wartości środków trwałych w wyniku ich zakupu, ulepszenia (jeśli nie były ujęte na koncie 08 „Środki trwałe w budowie”), otrzymania aportu, nieodpłatnego otrzymania (darowizna), umowy leasingu finansowego, ujawnienia podczas inwentaryzacji, przekształcenia leasingu operacyjnego na finansowy
Przemieszczenie	Pozycja ta może dotyczyć np.: przyjęcia środków trwałych, które wcześniej znajdowały się w trakcie budowy, zwiększenia wartości środka trwałego po zakończeniu ulepszenia (przebiegowane z konta 08), przekwalifikowania środka trwałego z jednej grupy do drugiej w związku ze zmianą KŚT lub z powodu błędu, przekwalifikowania obiektu z inwestycji w nieruchomości do środków trwałych

Zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych	
Zbycie	Pozycja ta dotyczy sprzedanych lub przekazanych w formie darowizny środków trwałych; w tej pozycji zaleca się również podanie wartości niedoborów ujawnionych podczas inwentaryzacji
Likwidacja	Pozycja ta odnosi się do środków trwałych zlikwidowanych lub postawionych w stan likwidacji
Inne	Pozycja ta może dotyczyć np.: zmniejszenia wartości początkowej na skutek aktualizacji wyceny dokonanej na podstawie odrębnych przepisów, zmiany stanu zaliczek udzielonych dostawcom na poczet środków trwałych

Jako zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, uwzględniono również te środki trwałe, które ze względu na swoją wartość zostały przez jednostkę uznane za niskocenne, ujęte w ewidencji środków trwałych i jednorazowo zamortyzowane. Pomija się natomiast te niskocenne przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, których zakup został ujęty przez jednostkę w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie zostały one objęte ewidencją bilansową środków trwałych.

Zwiększenia umorzenia środków trwałych	
Aktualizacja	Pozycja ta dotyczy zwiększenia odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych na skutek aktualizacji wyceny na podstawie odrębnych przepisów

Amortyzacja	Pozycja ta dotyczy kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych
Inne	Pozycja ta może dotyczyć np. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych
Zmniejszenie umorzenia środków trwałych	
Różne tytuły	Pozycja ta dotyczy zmniejszenia umorzenia środków trwałych rozchodowanych w danym roku obrotowym z tytułu ich sprzedaży, likwidacji, darowizny i innych

Pozycja ta dotyczy kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych

Inne

Pozycja ta może dotyczyć np. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych

Zmniejszenie umorzenia środków trwałych

Różne tytuły

Pozycja ta dotyczy zmniejszenia umorzenia środków trwałych rozchodowanych w danym roku obrotowym z tytułu ich sprzedaży, likwidacji, darowizny i innych

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

[illegible]

Maszyny i urządzenia	997157,76	0	569000,00	0	569000,00	0	0	0	0	1566157,76
Środki transportu	732850,85	0	0	0	0	332538,91	0	0	332538,91	400311,94
Pozostałe ŚT	1452021,58	0	0	0	0	0	0	0	0	1452021,58
Środki trwałe w budowie	451605,03	0	0	0	0	0	346605,03	0	0	105000,00
Razem	4233479,22	0	569000,00	0	569000	332538,91	346605,03	0	332538,91	4123335,28

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorze nie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	1	19	20
0	0	0	0	0	0	0	59984,00	599844,00
918671,05	0	28324,18	0	28324,18	0	946995,23	78486,71	619162,53
345377,95		90292,60	0	90292,60	147096,58	288573,97	387472,90	111737,97
389272,24	0	38804,02	0	38804,02	0	428076,26	1062945,32	1023945,32
0	0	69321,00	0	69321,00	69321,00	0	451605,03	105000,00
1653321,24		226741,80	0	226741,80	216417,58	1663645,46	2580157,98	2459689,82

Uwaga: W kolumnie 17 „Zmniejszenie umorzenia” ujmuje się zmniejszenia dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów amortyzacyjnych środków trwałych na skutek m.in. ich sprzedaży, darowizny, likwidacji lub innych przyczyn uwzględnionych w kolumnie 10.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

W bilansie sporządzanym według załącznika nr 1 wartości niematerialne i prawne prezentuje się w części A. „Aktywa trwałe”, w podziale na koszty zakończonych prac rozwojowych, wartość firmy, inne wartości niematerialne i prawne oraz zaliczki na wartości niematerialne i prawne. Wykazaniu w bilansie podlega wartość netto wartości niematerialnych i prawnych, czyli wartość początkowa pomniejszona o dokonane dotychczas odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o ewentualnie dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jak wynika z art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości, nie rzadziej niż na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (dot. kosztów zakończonych prac rozwojowych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zwracamy jednak uwagę, że w odróżnieniu od środków trwałych wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu.

Wartość netto wykazywanych w bilansie wartości niematerialnych i prawnych powinna być zgodna ze stanem końcowym wartości niematerialnych i prawnych prezentowanych w ustępie 1 pkt 1 dodatkowych informacji i objaśnień. Dane prezentowane w tej pozycji informacji dodatkowej powinny dotyczyć wartości początkowej i umorzenia poszczególnych wartości niematerialnych i prawnych według stanu na początek i koniec roku obrotowego oraz zmian tych wartości jakie miały miejsce w danym roku obrotowym. Zmiany te mogą mieć charakter zwiększeń lub zmniejszeń, co przedstawiono w tabelach.

Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych	
Aktualizacja	Pozycja ta w przypadku wartości niematerialnych i prawnych pozostanie niewypełniona, gdyż nie dotyczy ich art. 31 ust. 3 i 4 w pow. z art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości
Przychody	Pozycja ta dotyczy uzyskania wartości niematerialnej i prawnej w drodze zakupu, otrzymania w formie aportu lub darowizny, na podstawie leasingu finansowego (korzystający), uznania za wartości niematerialne i prawne zakończonych pozytywnym wynikiem prac rozwojowych, ujawnienia w wyniku inwentaryzacji
Przemieszczenie	Pozycja ta w odniesieniu do wartości niematerialnych i prawnych zazwyczaj pozostanie niewypełniona
Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych	
Zbycie	Pozycja ta dotyczy sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych, przekazania ich w formie darowizny, stwierdzenia ich niedoborów podczas inwentaryzacji

Likwidacja	Pozycja ta odnosi się do wartości niematerialnych i prawnych zlikwidowanych lub postawionych w stan likwidacji
Inne	Pozycja ta może dotyczyć zmiany stanu zaliczek udzielonych dostawcom na poczet zakupu wartości niematerialnej i prawnej

W informacji dodatkowej, jako zmiany wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, jednostka uwzględnia również te wartości niematerialne i prawne, które ze względu na swoją wartość zostały przez nią uznane za niskocenne, ujęte w ewidencji bilansowej i jednorazowo amortyzowane. Z kolei pomija się te niskocenne wartości niematerialne i prawne, o okresie użytkowania dłuższym niż rok, których zakup jednostka ujęła w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie zostały one objęte ewidencją bilansową.

Zwiększenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	
Aktualizacja	Pozycja ta dotyczy kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych
Inne	Pozycja ta może dotyczyć np. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości wartości niematerialnych i prawnych
Zmniejszenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	

Różne tytuły	Pozycja ta dotyczy zmniejszenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych rozchodowanych w danym roku obrotowym z tytułu ich sprzedaży, likwidacji, darowizny i innych
---------------------	--

Na dzień 31/12/2023 w Ayala S.A były następujące składniki majątku trwałego:

1. Grunty wartość 959 9844,00
2. Maszyny i urządzenia 1 566 157,76 brutto u morzenie 946 995,23

W grudniu 2023 roku nastąpił zakup maszyny produkcyjnej o wartości
569 000,00 PLN

3. Środki transportu 400.311,94 PLN brutto umorzenie 288.573,97 PLN

Istotnym zdarzeniem wpływającym na działalność jednostki jest przedterminowe zakończenie umowy leasingowej dotyczącej Audi A8. Wykupiony przedmiot leasingu został sprzedany.

Zysk ze zbycia środka trwałego 17 809,70

203 252,03 konto 762 sprzedaż środka trw. Audi A8

- 101 993,29 konto 758 NKUP Audi A8

- 83 449,04 konto 756 KUP Audi A8

4. Pozostałe środki trwałe 1452021,58 PLN brutto umorzenie 428076,26 PLN

5. Środki trwałe w budowie 105 000,00 PLN

Nastąpiło zmniejszenie Środka trwałego w budowie w wyniku likwidacji Wystawy towarów, materiałów i wyrobów gotowych. 346 605,03 PLN.

Zwiększenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych. Aktualizacja. Pozycja ta dotyczy kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych. Zmniejszenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych. Pozycja ta dotyczy zmniejszenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych rozchodowanych w danym roku obrotowym z tytułu ich sprzedaży, likwidacji, darowizny i innych.

6. WNiP kwota brutto 902 512,82 umorzenie 818 111,49 PLN

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Razem	902512,82	0	0	0	0	0	0	0	0	902512,82
-------	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
785344,93	0	32766,56	0	32766,56	0	818111,49	117167,89	84401,33
785344,93	0	32766,56	0	32766,56	0	818111,49	117167,89	84401,33

- 2) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 Nie odnotowano w księgach
- 3) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
Nie odnotowano w księgach.
- 4) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
- Umowa leasingu operacyjnego 19/012155 PKO Leasing na maszynę ICNC Infotec wartość Początkowa 285.000 zł.
 - Umowa leasingu operacyjnego z dnia 28.05.2019 nr 5630942-5019-00544 samochód osobowy Volkswagen wartość początkowa 138048,78
 - Umowa leasingu operacyjnego nr 89/0491/19 z 05.09.2019 samochód ciężarowy Opel Movano Wartość początkowa 109350,00
- 5) Instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi : Nie odnotowano w księgach.
- 6) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:
Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.955.000,00 złotych i dzieli się na 1955 akcji o wartości nominalnej 1000 złotych każda. Udziały w kapitale akcyjnym posiadają osoby fizyczne. Akcje nie są uprzywilejowane.
Kapitał zapasowy Spółki zmalał z 6.102.338,53 PLN PLN na początek roku sprawozdawczego 2023 do kwoty 5.514.830,75 PLN na koniec roku 2023 w związku wypłatą dywidendy za rok 2022 w wysokości 1.000.000,00 PLN
- 7) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie tworzą rezerw

- 8) kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.
Nie odnotowano w księgach.
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
Nie odnotowano w księgach.
- 10) Zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat,
Brak pozycji bilansu.
- 11) W przypadku składnik aktywów lub pasywów, należności i zobowiązania wykazano w pozycji krótkoterminowe.
- 12) Brak zobowiązań warunkowych, brak również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
- 13) Środki trwałe w budowie, dotyczą działki w Dąbiu w Wolnej Strefie Ekonomicznej, nie odnotowano odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;
- 14) Różnice kursowe dodatnie 83 033,74 konto 750-02
Ujemne różnice kursowe 106 252,91 konto 755-02
Ujemne różnice kursowe bilansowe 56 367,14 konto 755-03
Persaldo RK ujemne 79 586,31
Pozostałe różnice kursowe 5 800,28 konto 736
Różnice cenowe 4 905,76 konto 737
Pozostałe koszty finansowe 18 206,54 konto 755-01
Razem pozycja RZiS Koszty finansowe 182.280,32

15) Pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub takich , które wystąpiły incydentalnie; - brak , kosztów o charakterze incydentalnym brak.

16) Informację o zatrudnieniu;

Na dzień 31/12/2023 spółka zatrudniała 23 osoby na umowę o pracę.

17) Udzielono zaliczki 623 857,86 PLN na poczet dywidendy za rok 2023 osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, nie odnotowano zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

18) Brak istotnych zdarzeń, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

19) Nie dokonywano w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, nie dokonano zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego;

20) Wszystkie informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

21) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdanie ;

22) Nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym - brak

23) Działalności B+R

Spółka nie prowadzi działalności badawczo-rozwojowej zgodnie z Art. 4a ustawy o CIT . „działalność twórcza obejmująca badania naukowe lub prace rozwojowe, podejmowana w sposób systematyczny w celu zwiększenia zasobów wiedzy oraz wykorzystania zasobów do tworzenia nowych zastosowań.

24) W roku 2023 Spółka osiągnęła:

Zysk bilansowy brutto w wysokości 568.942,90 PLN

Zysk bilansowy netto wykazany w Rachunku Zysków i Strat 389386,90 PLN

Różnica między Zyskiem bilansowym brutto a podstawą opodatkowania wynika z następujących pozycji:

177 258,59 konto 409-99 pozostałe koszty NKUP

40 470,12 konto 410 amortyzacja NKUP

56 367,14 konto 755-03 ujemne różnice kursowe bilansowe

101 993,55 konto 758 pozostała część NKUP umorzenia sprzedanego Audi A8

Razem 376 089,40

Koszty podatkowe

$17\,732\,273,96 - 376\,089,40 = 17\,356\,184,56$

Wynik podatkowy

Przychody 18.301.216,86 PLN

– Koszty uzyskania przychodów 17.356.184,56 PLN

Dochód do opodatkowania 945 032,30 PLN

Podatek CIT $\times 19\% = 179\,556,00$ PLN

Zysk podatkowy netto 765 476,30 PLN

SUMA BILANSOWA w roku 2023: 12 857 316,01 PLN

25) Sprawozdanie finansowe Spółki podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 3 Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Wynagrodzenie Audytora „Biuro Badań Bilansów i Usług-Księgowych „Ekspert” Sp. z o.o. z siedzibą Kargoszyn, ul. Modrzewiowa 3, 06-400 Ciechanów za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2023 wynosi 27 000,00 netto. (dwadzieścia siedem tysięcy złotych netto)

Sporządził

Prezes Zarządu

Dorota Lisiecka

Agnieszka Hankiewicz

Piaseczno, dnia 30-05-2024

