

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego OTVARTA Sp. z o.o. za 2023r.

-I-

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

1.1) Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	programy komputerowe	Ogółem
1	2	4	9
1.	Wartość brutto na 01.01.2023	378 256,78	378 256,78
2.	Zwiększenia	0,00	0,00
	- Zakupy		0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00
	likwidacja		0,00
4.	Wartość brutto na 31.12.2023	378 256,78	378 256,78
5.	Wartość umorzenia na 01.01.2023	304 725,78	304 725,78
6.	Zwiększenia	38 364,00	38 364,00
	- amortyzacja planowa w okresie	38 364,00	38 364,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00
	likwidacja		0,00
8.	Wartość umorzenia na 31.12.2023	343 089,78	343 089,78
9.	Wartość netto na 01.01.2023	73 531,00	73 531,00
10.	Wartość netto na 31.12.2023	35 167,00	35 167,00

1.2) Rzeczowy majątek trwały

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
1	2	3	4	5	7	8	9
1.	Wartość brutto na 01.01.2023	97 209,72	72 020,34	78 865,86			248 095,92
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Zakupy		0,00	0,00			0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sprzedaż		0,00	0,00			0,00
4.	Wartość brutto na 31.12.2023	97 209,72	72 020,34	78 865,86		0,00	248 095,92
5.	Wartość umorzenia na 01.01.2023	32 718,97	4 201,19	48 633,91			85 554,07
6.	Zwiększenia	9 720,96	0,00	15 772,81	0,00	0,00	25 493,77
	- amortyzacja	9 720,96		15 772,81			25 493,77
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sprzedaż		0,00	0,00			0,00
	- Likwidacja	0,00					0,00
8.	Wartość umorzenia na 31.12.2023	42 439,93	4 201,19	64 406,72	0,00	0,00	111 047,84
9.	Wartość netto na 01.01.2023	64 490,75	67 819,15	30 231,95	0,00	0,00	162 541,85
10.	Wartość netto na 31.12.2023	54 769,79	67 819,15	14 459,14	0,00	0,00	137 048,08

2) Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości wkładów:

Udziałowiec	ilość udziałów	Wartość udziałów
Robert Kowalczyk	73	73 000,00
Daniel Kowalczyk	67	67 000,00
razem	140	140 000,00

3) Propozycje, co do sposobu podziału zysku, lub pokrycia straty za rok obrotowy 2023

Zysk w kwocie 1 179 053,05 złotych będzie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

4) Należności długoterminowe: nie wystąpiły

5) Stan należności z tytułu dostaw i usług, podatków:

5.1) Stan należności z tytułu dostaw i usług

tytuł	stan
należności z tytułu dostaw i usług krajowe	155 070,44
należności z tytułu dostaw i usług zagraniczne	0,00
zaliczki na dostawy	0,00
Należności netto	155 070,44

5.2) Stan należności z tytułu podatków

tytuł	stan
należności z tytułu podatku VAT	0,00
	0,00
Należności razem	0,00

6) Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, podatków i ubezpieczeń:

6.1) Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług

tytuł	stan
zobowiązania z tytułu dostaw i usług krajowe	466 381,54
zobowiązania z tyt.dostaw i usług zagraniczne	27 592,17
Zobowiązania razem	493 973,71

6.2) Stan zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń

tytuł	stan
zobowiązania z tytułu VAT	94 934,50
zobowiązania z tytułu podatków PIT od wynagrodzeń	6 535,00
zobowiązania z tytułu podatku CIT	0,00
zobowiązania z tytułu skadek ZUS	36 572,69
Zobowiązania razem	138 042,19

6.3) Pozostałe zobowiązania

7) Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek: nie wystąpiły

8) Stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu leasingu : nie wystąpiły.

9) Zobowiązania warunkowe – nie dotyczy.

10) Wykaz rezerw, czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

10.1) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów –

Tytuł	31.12.2023	31.12.2022
Ubezpieczenia majątkowe	3 065,00	3 142,00
prenumerata		
wsparcie techniczne	0,00	0,00
pozostałe		
Razem	3 065,00	3 142,00
w tym: krótkoterminowe	3 142,00	2 653,00

10.2) Rezerwy – nie występują

10.3) Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów - Nie wystąpiły

10.4) Przychody przyszłych okresów – na dzień bilansowy- nie wystąpiły.**11) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie tworzą odpisów.****– II –****1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.**

Przychody ze sprzedaży	Za okres 01.01.2023- 31.12.2023		Za okres 01.01.2022- 31.12.2022	
	Kraj	Eksport	Kraj	Eksport
Wyroby i usługi	10 484 740,20	0,00	9 520 951,98	0,00
Ogółem	10 484 740,20	0,00	9 520 951,98	0,00

3) Rozrachunki oraz środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane według średniego kursu NBP na ten dzień:

Tabela 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29

1 EUR = 4,3480

1 USD = 3,9350

–III –**1) Informacje o zawartych umowach, wpływających na sytuację finansową jednostki, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – brak zawartych umów.****2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły****3) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w osobach:**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych osób w roku obrotowym	Stan zatrudnienia na 31.12.2023r.
Ogółem,	10	9

4) Wynagrodzenie dla Zarządu - 84732,13 złotych.**5) Pożyczki i świadczenia wobec osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie wystąpiły****6) Zdarzenia po dacie bilansu, które zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym: nie wystąpiły.****7) Zdarzenia po dacie bilansu, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.**

- 8) **Zmiany zasad rachunkowości, informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** – nie dotyczy.
- 9) **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji** – nie dotyczy
- 10) **Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi** – jednostka nie ma transakcji z jednostkami powiązanymi w rozumieniu art. 3 pkt 43 ustawy o rachunkowości.
- 11) **Istotne transakcje w roku obrotowym o charakterze incydentalnym:**-nie wystąpiły.
- 12) Spółka nie odnotowała w roku obrotowym 2023 finansowych skutków pandemii i nie korzystała ze wsparcia rządowego związanego z pandemią COVID-19 .
- 13) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
 - a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896),
 - b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639);

- na dzień 31.12.2023- stan środków: 108,35 złotych.
- 14) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie występuje.

Sporządziła :

Krystyna Szczepańska

Kierownik Jednostki -

Prezes Zarządu - Daniel Kowalczyk