

ARR Transformacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: ARR Transformacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Zakładowa 4/, 62-510 Konin

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6653034639

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000870703

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 zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Jednostka w roku obrotowym, za który sporządza sprawozdanie finansowe nie przekroczyła co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

a) 1.500.000,00 zł - w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego tj. suma aktywów bilansu wyniosła 60.336,24 zł

b) 3.000.000,00 zł - w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy tj. przychody netto ze sprzedaży netto wyniosły 561.973,56 zł

c) 10 osób - w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty tj. zatrudnienie wynosi 2 osoby

Organizacja stosuje następujące zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro:

a) korzysta z niestosowania zasady ostrożnej wyceny,

b) sporządza sprawozdania według załącznika 4 Ustawy o rachunkowości

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu, że jednostka nie będzie kontynuowała działalności gospodarczej.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Przesłanką do powołania Spółki ARR Transformacja Sp. z o.o. była okoliczność, w której Samorząd Województwa Wielkopolskiego powierzył realizację zadań własnych nowopowstałej Spółce. Powołana Spółka na podstawie umów powierzenia realizowała zadania na rzecz procesu sprawiedliwej transformacji regionu Wielkopolski Wschodniej. Z końcem 2022 r. zakończono realizację dwóch Umów Powierzenia, tj. Umowy Powierzenia realizowania zadań publicznych w zakresie wspierania procesu sprawiedliwej transformacji Wielkopolski Wschodniej nr DRG-214/2020 oraz Umowy Powierzenia realizowania zadań publicznych dotyczących prowadzenia biura Pełnomocnika Zarządu Województwa Wielkopolskiego do spraw restrukturyzacji Wielkopolski Wschodniej nr DRG-51/2022.

W związku z tym, że Spółka mogła osiągać przychody tylko i wyłącznie z umów powierzenia, a w najbliższych 12 miesiącach nie planuje się powierzenia nowych zadań do realizacji, Zarząd podejmie decyzję o zawieszeniu Spółki ze względu na brak przychodów z innych źródeł.

6. Polityka rachunkowości

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r są zgodne z przyjętą Polityką Rachunkowości uchwałą Prezesa Zarządu nr 3/2020 z dnia 18.12.2020 r. oraz ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości zwaną dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

a) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności.

b) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Zakupione materiały dla których nie prowadzi się ewidencji magazynowej, a które obciążają koszty w momencie zakupu. Koszty zakupu materiałów obciążają w całości koszty działalności w miesiącu ich powstania.

c) Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej (nabycia), a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

Różnice między ceną zakupu a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.

d) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

e) Koszty rezerw na zaległe urlopy wypoczynkowe

Spółka tworzy rezerwy na zaległe urlopy wypoczynkowe jeżeli ich wartość wywiera istotny wpływ na wynik finansowy spółki.

Ustalenia wyniku finansowego:

Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzi się na kontach zespołu 4 i 5.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 4 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

nie dotyczy

7. 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, w tym środki trwałe		
B. Aktywa obrotowe, w tym	60 336,24	307 165,97
- zapasy		
- należności krótkoterminowe	60 336,24	307 165,97
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	60 336,24	307 165,97

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	31 628,49	-29 766,39
- kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	-29 766,39
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	28 707,75	336 932,36
- rezerwy na zobowiązania		1 002,45
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		335 929,91
- zobowiązania z tyt. dostaw i usług	6 341,00	
- zobowiązania z tyt. podatków	22 366,75	
PASYWA RAZEM	60 336,24	307 165,97

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	561 973,56	485 554,42
- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	827,70	-827,70
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	496 529,72	513 625,90
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	8 473,58	3 798,02
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	343 988,84	280 408,10
IV. Pozostałe koszty	144 067,30	229 419,78
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	0,81	1,76
- aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	4 049,77	6 696,67
- aktualizacja wartości aktywów		
E. Podatek dochodowy		
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	61 394,88	-34 766,39

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

MACIEJ SYTEK dnia 2023.02.23

Paulina Raźna dnia 2023.02.23

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Zgodnie z art. 48 ust. 3 Ustawy o rachunkowości informacja dodatkowa nie jest wymagana dla jednostki mikro.