

Sprawozdanie finansowe

2024\_03\_25\_15\_05\_39\_jednostkamalawzlotych\_1\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-03-25

KodSprawozdania

SprFinJednostkaMalaWZlotych

WariantSprawozdania

1

## Dane jednostki:

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

#### 1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	P.A. NOVA Management Sp. z o.o.
Siedziba	
Województwo	Śląskie
Powiat	Gliwice
Gmina	Gliwice
Miejscowość	Gliwice

#### 1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	Śląskie
Powiat	Gliwice
Gmina	Gliwice
Nazwa ulicy	Górnych Wałów
Numer budynku	42
Nazwa miejscowości	Gliwice
Kod pocztowy	44-100
Nazwa urzędu pocztowego	Gliwice

#### 1C. Identyfikator podatkowy NIP

6312634249

#### 1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000386671

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2023-01-01
DataDo	2023-12-31

### 4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do ustawy o rachunkowości określone w załączniku nr 5 do ustawy.

### 5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

#### 5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 6. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

**6A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**6B. ustalenia wyniku finansowego**

**6C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady rachunkowości dostosowanie do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

**BILANS:** Środki trwałe wyceniane będą według cen nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umorzone będą proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Udziały i akcje w innych jednostkach i inne aktywa finansowe - wycenione według cen nabycia.

**NALEŻNOŚCI.** Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej do zapłaty. Środki pieniężne wykazują się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeżeli istotne koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe kosztów są inwentaryzowane w drodze weryfikacji. Aktywa wyceniane są zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz zapisami zawartymi w dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości. Środki trwałe amortyzowane są amortyzowane według stawek określonych przez przepisy podatkowe.

W ciągu roku i na dzień bilansowy stosowano metodę pomiaru wyniku zgodnie z zasadami opisanymi w Art. 17 ust 2 punkt 4 ustawy o rachunkowości tj. odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu, połączone z ustaleniem ich stanu na koniec każdego okresu sprawozdawczego.

Rachunek Zysków i Strat sporządzono metodą porównawczą.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości - załącznik nr 5. Sprawozdanie nie podlega badaniu przez Biegłych Rewidentów.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>176 474,58</b>	<b>125 974,38</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>33 419,35</b>	<b>61 291,48</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	10 198,20	40 756,68
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:</b>	23 230,15	20 534,80
1. – środki trwałe	23 230,15	20 534,80
2. – środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – nieruchomości	0,00	0,00
2. – długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>143 055,23</b>	<b>64 682,90</b>
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	104 808,84	27 875,54
<b>A. a) z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	80 308,84	8 303,21
1. – do 12 miesięcy	80 308,84	8 303,21
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:</b>	22 371,54	22 683,57
<b>A. a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:</b>	22 371,54	22 683,57
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 371,54	22 683,57
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	15 874,85	14 123,79
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>176 474,58</b>	<b>125 974,43</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-1 927 494,25</b>	<b>-1 229 681,21</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	50 000,00	50 000,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	144 463,03	144 463,03
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 424 144,24	-1 081 645,79
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-697 813,04	-342 498,45
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 103 968,83</b>	<b>1 355 655,64</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	1 610 182,22	903 775,68
1. – z tytułu kredytów i pożyczek	1 610 182,22	903 775,68
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	493 786,61	451 879,96
<b>A. a) z tytułu kredytów i pożyczek</b>	0,00	0,00
<b>B. b) z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	56 815,59	32 008,34
1. – Do 12 miesięcy	56 815,59	32 008,34
2. – Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

C. c) fundusze specjalne	100 567,89	69 051,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	3 007 112,63	3 224 589,56
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży</b>	3 007 112,63	3 224 589,56
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 616 917,40	3 509 447,04
<b>I. Amortyzacja</b>	42 076,58	40 070,25
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	42 058,80	34 455,42
<b>III. Usługi obce</b>	679 113,86	621 573,80
<b>IV. Wynagrodzenia</b>	2 400 724,60	2 389 977,53
<b>V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	417 016,96	391 709,13
1. – emerytalne	0,00	0,00
<b>VI. Pozostałe koszty, w tym:</b>	35 926,60	31 660,91
1. – wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-609 804,77	-284 857,48
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	92 472,29	25 253,87
1. – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	90 389,51	25 227,98
1. – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>F. Przychody finansowe, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach od Jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>G. Koszty finansowe, w tym:</b>	90 091,05	57 666,86
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	89 836,85	57 474,49
1. – dla jednostek powiązanych	89 406,54	56 547,08
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>H. Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)</b>	-697 813,04	-342 498,45
<b>I. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>J. Zysk (strata) netto (H - I)</b>	-697 813,04	-342 498,45

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-697 813,04			-342 498,45		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	18 950,00	0,00	18 950,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 026,94	0,00	8 026,94	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieznanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	138 727,83	0,00	138 727,83	194 205,56	0,00	194 205,56
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	80 014,10	0,00	80 014,10	103 174,18	0,00	103 174,18
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## Załączniki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje\_dodatkowe\_i\_wyjasnienia\_pdf.pdf

**PA NOVA MANAGEMENT SP. Z O.O.**

**NIP: 6312634249**

**UL.GÓRNYCH WAŁÓW 42**

**44-100 Gliwice**

**INFORMACJE DODATKOWE I WYJASNIENIA**

do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2023

Spółka P.A. Nova Management Sp. z o.o. została zarejestrowana w dniu 20.05.2011 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym KRS prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000386671. Legitymuje się nr REGON: 241955815.

Działalność prowadzona jest od 28.04.2011 r. na podstawie umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego z dnia 28.04.2011 r.

Wysokość kapitału zakładowego wynosi 50.000,00 zł i składa się obecnie z 1000 równych udziałów o wartości nominalnej 50 zł, należących do jedynego wspólnika - P.A. NOVA S.A z siedzibą w Gliwicach, przy ul. Górnych Wałów 42.

Podstawowym zakresem działalności gospodarczej Spółki jest zarządzanie obiektami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej Pa Nova S.A.

Terenem działania Spółki jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

**1.2 Wskazanie czasu trwania działalności Spółki**

Czas trwania spółki jest nieoznaczony.

**1.3 Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu.**

W skład Zarządu Spółki na dzień 31.12.2023 wchodził:

Katarzyna Zdunek – Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w złotych polskich, jako że złoty polski jest podstawową walutą, w której denominowane są transakcje (operacje gospodarcze)

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.

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.							
Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej)	-urządzenia techniczne i maszyny	-środki transportu	-inne środki trwałe	-inwestycje w obce środki trwałe	Razem środki trwałe
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	-	-	90 453,10	706,17	5 410,00	-	96 569,27
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	14 204,40	-	-	-	14 204,40
- nabycia	-	-	14 204,40	-	-	-	14 204,40
- przesunięcia wewnętrzne między grupami	-	-	-	-	-	-	-
- przejęcia z inwestycji (rozliczenie środków w budowie)	-	-	-	-	-	-	-
- przejęcia z inwestycji (rozliczenie nieruchomości inwestycyjnych)	-	-	-	-	-	-	-
- przyjętych z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
- aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	24 234,33	-	-	-	24 234,33
- likwidacji	-	-	24 234,33	-	-	-	24 234,33
- sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenia wewnętrznego	-	-	-	-	-	-	-
- inne (likwidacja, wycofanie z ewidencji w wyniku inwentaryzacji)	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-

- aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
<u>d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</u>	-	-	80 423,17	706,17	5 410,00	-	86 539,34
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	69 918,25	706,17	5 410,00	-	76 034,42
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	12 725,23			-	12 725,23
- amortyzacja bieżąca	-	-	11 509,10			-	11 509,10
- korekty lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
- przesunięcia wewnętrzne między grupami	-	-	-	-	-	-	-
- amortyzacja sprzedanych środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
- amortyzacja zlikwidowanych środków trwałych	-	-	-24 234,33	-	-	-	-24 234,33
- inne	-	-	-	-	-	-	-
<u>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</u>	-	-	57 193,02	706,17	5 410,00	-	76 034,42
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
- zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-

i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
ii) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	-	-	23 230,15	0,00	0,00	-	23 230,15

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

**W roku okresie objętym sprawozdaniem finansowych (01.01.2023-31.12.2023) nie dokonano odpisów aktualizujących.**

3. kwota wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10;

**Nie dotyczy.**

4. w przypadku gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
  - odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
  - odrębnie dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych jako krótkoterminowe aktywa finansowe lub zobowiązania krótkoterminowe – informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów, w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę, termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
  - tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

**Nie dotyczy.**

5. kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2023	31.12.2022
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	15 874,85	14 123,79

- ubezpieczenia	14 894,49	11 294,21
- podatki lokalne i opłaty za wieczyste użytkowanie rozliczane w czasie	-	-
- opłaty administracyjne	-	-
- koszty finansowe rozliczane w czasie	-	-
- koszty wykonania prac poza terenem obiektu handlowego, nie zaliczone do wartości nieruchomości inwestycyjnych rozliczane w czasie	-	-
- koszty pozyskania najemców	-	-
- inne koszty rozliczane w czasie	980,36	2 829,58
pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
- wycena kontraktów długoterminowych	-	-
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	15 874,85	14 123,79

6. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotą zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	31.12.2023	31.12.2022
Kredyty	-	-
wobec powiązanych jednostek	-	-
wobec jednostek współzależnych	-	-
wobec jednostek zależnych	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
wobec znaczącego inwestora	-	-
wobec jednostki dominującej	-	-
wobec innych jednostek powiązanych	-	-

wobec pozostałych jednostek	-	-
Pożyczki	1 610 182,22	903 775,68
wobec powiązanych jednostek	1 610 182,22	903 775,68
wobec jednostek współzależnych	-	-
wobec jednostek zależnych	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
wobec znaczącego inwestora	-	-
wobec jednostki dominującej	1 610 182,22	903 775,68
wobec innych jednostek powiązanych	-	-
wobec pozostałych jednostek	-	-
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki, razem	1 610 182,22	903 775,68

7. 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;

Należności krótkoterminowe	31.12.2023	31.12.2022
od jednostek powiązanych, w tym:	80 308,84	4 303,21
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80 308,84	4 303,21
- do 12 miesięcy	80 308,84	4 303,21
- powyżej 12 miesięcy	-	-
inne	-	-
dochodzone na drodze sądowej	-	-
od pozostałych jednostek, w tym:	24 500,00	23 572,33

z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	4 000,00
- powyżej 12 miesięcy	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	2 457,40
inne	24 500,00	17 114,93
dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>Należności krótkoterminowe netto, razem</b>	<b>104 808,84</b>	<b>27 875,54</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
<b>Należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>104 808,84</b>	<b>27 875,54</b>

Krótkoterminowe zobowiązania	31.12.2023	31.12.2022
Wobec jednostek powiązanych	17 136,36	10 819,47
wobec jednostek zależnych, w tym:	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-
wobec jednostek współzależnych, w tym:	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-

- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych, w tym:	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec znaczącego inwestora, w tym:	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec jednostki dominującej, w tym:	14 676,36	9 589,47	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 676,36	9 589,47	-
- do 12 miesięcy	14 676,36	9 589,47	-

- powyżej 12 miesięcy	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-
wobec innych jednostek powiązanych, w tym:	2 460,00	1 230,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 460,00	1 230,00
- do 12 miesięcy	2 460,00	1 230,00
- powyżej 12 miesięcy	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-
wobec pozostałych jednostek, w tym:	476 650,25	441 060,49
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39 679,23	21 188,87
- do 12 miesięcy	39 679,23	21 188,87
- powyżej 12 miesięcy	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-

zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	195 984,17	199 025,61
inne (wg rodzaju)	240 986,85	219 374,51
- z tytułu wynagrodzeń	129 656,66	143 074,80
- leasing	0,00	0,00
- ZFŚS	100 567,89	69 051,38
- zobowiązanie z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-
- zobowiązania związane z realizacją inwestycji własnej	-	-
- pozostałe	10 762,30	8 719,83
<b>Krótkoterminowe zobowiązania, razem</b>	<b>493 786,61</b>	<b>451 879,96</b>

8. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych 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 dotyczy**

9. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

**Nie dotyczy**

10. odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Koszty finansowe z tytułu odsetek	31.12.2023	31.12.2022
od kredytów i pożyczek	89 406,54	56 547,08
dla jednostek powiązanych, w tym:	89 406,54	56 547,08

dla jednostek zależnych	-	-
dla jednostek współzależnych	-	-
dla jednostek stowarzyszonych	-	-
dla znaczącego inwestora	-	-
dla jednostki dominującej	89 406,54	56 547,08
dla innych jednostek powiązanych	-	-
dla innych jednostek	0,00	0,00
pozostałe odsetki	430,31	927,41
dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-
dla jednostek zależnych	-	-
dla jednostek współzależnych	-	-
dla jednostek stowarzyszonych	-	-
dla znaczącego inwestora	-	-
dla jednostki dominującej	-	-
dla innych jednostek powiązanych	-	-
dla innych jednostek	430,31	927,41
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>89 836,85</b>	<b>57 474,49</b>

11. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

**Nie dotyczy**

12. informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu;

Informacje o zatrudnieniu	31.12.2023	31.12.2022
Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych po przeliczeniu na pełne etaty, w tym:	23	24
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	23	24
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	-	-

13. kwoty zaliczek i pożyczek, 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 każdej kategorii;

**Nie dotyczy**

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

**Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową oraz wynik finansowy jednostki**

15. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

**Nie nastąpiła zmiana zasad rachunkowości**

16. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31.12.2023 roku i obejmuje okres 12 miesięcy, tj. od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2023 roku.**

**Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej zaprezentowano porównawcze dane finansowe na dzień 31.12.2022 roku.**

**Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku.**

17. informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna;

**Nie dotyczy**

18. informacja i udziałach (akcjach) własnych

**Wysokość kapitału zakładowego wynosi 50.000,00 zł i składa się obecnie z 1000 równych udziałów o wartości nominalnej 50 zł, należących do jedynego wspólnika - P.A. NOVA S.A z siedzibą w Gliwicach, przy ul. Górnych Wałów 42.**

**Spółka w roku obrotowym 2023 nie nabyła ani nie sprzedała żadnych akcji/ udziałów.**