

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 26.10.2020-31.12.2021

SPIS TREŚCI

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	2
1. ZMIANY W WARTOŚCIACH GRUP RODZAJOWYCH W OKRESIE 26.10.2020 – 31.12.2021 (PLN).....	2
2. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	2
3. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU ..	2
4. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI.....	2
5. ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2
6. WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH ZA OKRES 26.10.2020-31.12.2021	2
7. ZMIANY W INWESTYCJACH KRÓTKOTERMINOWYCH W OKRESIE 26.10.2020-31.12.2021	2
8. KAPITAŁ AKCYJNY: ILOŚĆ AKCJI, WARTOŚĆ, STRUKTURA WŁASNOŚCI.....	2
9. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW (PLN).....	2
10. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE – STRUKTURA CZASOWA PLN	2
11. STAN REZERW	2
12. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI.....	2
13. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, GWARANCJE I PORĘCZENIA	3
14. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT	3
15. CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.....	3
16. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I USŁUG (PLN)	3
17. DANE O KOSZTACH RODZAJOWYCH I ROZLICZENIE KRĘGU KOSZTÓW (PLN)	3
18. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE (PLN)	4
19. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE (PLN)	4
20. PRZYCHODY FINANSOWE (PLN).....	4
21. KOSZTY FINANSOWE (PLN)	4
22. INSTRUMENTY FINANSOWE	4
CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM	4
23. PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY	5
24. KOSZTY WYTWORZENIA INWESTYCJI ROZPOCZĘTYCH ORAZ WYTWORZONYCH NA WŁASNE POTRZEBY ŚRODKÓW TRWAŁYCH I PRAC ROZWOJOWYCH.....	5
25. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	5
26. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA ROK NASTĘPNY NAKŁADY NA NIE FINANSOWE AKTYWA TRWAŁE.....	5
27. INFORMACJI O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO, W TYM O RODZAJU POPEŁNIONEGO BŁĘDU ORAZ KWOCIE KOREKTY	5
28. KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH	5
29. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DLA POTRZEB RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)	5
30. PRZECIĘTNE W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH	6
31. WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE CZŁONKOM ZARZĄDU I ORGANÓW NADZORCZYCH SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH W ROKU OBROTOWYM	6
32. WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY	6
33. POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA UDZIELONE CZŁONKOM ZARZĄDU I ORGANÓW NADZORCZYCH SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH	6
34. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE.....	6
35. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZAPRZESTANIA W ROKU NASTĘPNYM	6
36. INFORMACJE O ZDARZENIACH, JAKIE WYSTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	6
37. NIEPEWNOŚĆ CO DO KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI	6
38. POŁĄCZENIE SPÓŁEK.....	7

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w wartościach grup rodzajowych w okresie 26.10.2020 – 31.12.2021 (PLN)

Wartości niematerialne i prawne – nie wystąpiły

Środki Trwałe – wystąpiły środki trwałe w budowie na kwotę 50 100 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

5. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie wystąpiły.

6. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych za okres 26.10.2020-31.12.2021

Nie wystąpiły

7. Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych w okresie 26.10.2020-31.12.2021

Na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne w kwocie: 692 925,08 zł,

8. Kapitał akcyjny: ilość akcji, wartość, struktura własności

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 694.916,90 zł i dzieli się na 6.949.169 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

1. 6.000.000 akcji zwykłych imiennych, serii A, o numerach od 1 do 6000000, o łącznej wartości nominalnej 600.000,00zł;
2. 321.951 akcji zwykłych imiennych serii B, o numerach od 1 do 321951, o łącznej wartości nominalnej 32.195,10zł;
3. 627.218 akcji zwykłych imiennych serii C, o numerach od 1 do 627218, o łącznej wartości nominalnej 62.721,80zł

9. Odpisy aktualizujące wartość aktywów (PLN)

Nie wystąpiły.

10. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa PLN

Nie wystąpiły.

11. Stan rezerw

Nie wystąpiły.

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występują.

13. Zobowiązania warunkowe, gwarancje i poręczenia

Nie wystąpiły.

14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na rachunkach bankowych dla celów vat na dn. 31.12.2021 była kwota: 27 657,49 zł.

15. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

16. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i usług (PLN)

Wyszczególnienie	2021
1. Sprzedaż usług	-
2. Sprzedaż materiałów	-
3. Sprzedaż towarów	927 000,00
4. Inne przychody ze sprzedaży	-
RAZEM	927 000,00
w tym:	
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	927 000,00
Sprzedaż eksportowa	-

17. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów (PLN)

	2021
A. Koszty wg rodzajów	1 271 808,87
1. Amortyzacja	-
2. Zużycie materiałów i energii	787,76
3. Usługi obce	321 791,13
4. Podatki i opłaty, w tym:	2 898,00
- podatek akcyzowy	-
5. Wynagrodzenia	19 709,15
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 476,93
7. Świadczenia na rzecz pracowników	-
8. Pozostałe koszty rodzajowe	-
- delegacje	-
- koszty rebrandingu	-
- reprezentacja	-
- reklama	-
- ubezpieczenia	-
- pozostałe	-
9. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	923 145,90
RAZEM	1 271 808,87

18. Pozostałe przychody operacyjne (PLN)

Wyszczególnienie	2021
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-
II. Dotacje	-
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	12,75
1. Rozwiązane odpisy aktualizacyjne na należności	-
2. Rozwiązane rezerwy na świadczenia emerytalne	-
3. Przychody z najmu	-
4. Otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	-
5. Przedawnione zobowiązania	-
6. Przychody ze szkoleń	-
7. Sprzedaż komputerów	-
8. Inne	12,75
RAZEM	12,75

19. Pozostałe koszty operacyjne (PLN)

Nie wystąpiły

20. Przychody finansowe (PLN)

Nie wystąpiły

21. Koszty finansowe (PLN)

Wyszczególnienie	2021
I. Odsetki, w tym:	-
odsetki do pożyczek	-
odsetki do pozostałych kontrahentów	-
odsetki budżetowe	-
inne odsetki	-
II. Strata zbycia inwestycji	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji,	-
IV. Inne, w tym:	-
Różnice kursowe	2 721,42
RAZEM	2 721,42

22. Instrumenty finansowe

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka w okresie sprawozdawczym nie zawierała umów w zakresie instrumentów pochodnych. Spółka lokuje nadwyżki w bezpieczne instrumenty finansowe takie jak lokaty bankowe, jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych rynku pieniężnego, obligacji korporacyjnych przedsiębiorstw o dobrym standingu finansowym lub posiadających gwarancje spłaty zadłużenia udzielone przez podmioty o

wysokim ratingu nadanym przez międzynarodowe instytucje ratingowe. Spółka uzyskuje przychody w jak również ponosi koszty w walutach obcych. Ryzyko walutowe jest ograniczane poprzez dążenie do naturalnego hedgingu, to jest takim zestawieniu aktywów i pasywów w czasie, aby zmiany kursów miały jak najmniejszy wpływ na wynik osiągnięty przez przedsiębiorstwo. Spółka nie zawierała transakcji o charakterze spekulacyjnym.

23. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata zostanie pokryta zyskami z lat przyszłych

24. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych oraz wytworzonych na własne potrzeby środków trwałych i prac rozwojowych

Nie wystąpiły

25. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Spółka udzieliła pożyczki K&K Eco Energy Sp. z o.o w kwocie 895 000 zł – pożyczkobiorca zobowiązuje się do spłaty pożyczki do dnia 31.12.2036, pożyczka jest nieoprocentowana i podporządkowana wobec TISE (Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A).

26. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe

Spółka planuje uruchomienie projektów budowy farm fotowoltaicznych na kwotę 3 200.000 zł

27. Informacji o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły

28. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

	31.12.2021
EUR	4,5994
USD	4,0600

29. Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (PLN)

	2021
Środki pieniężne w kasie	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	692 925,08
Inne środki pieniężne	-
Inna aktywa pieniężne	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-
Razem środki pieniężne w bilansie	692 925,08
Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	692 925,08

30. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Nie wystąpiły

31. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych w roku obrotowym

Nie wystąpiły

32. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	2021
1. Obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego:	15 500,00
- jednostkowe	15 500,00

33. Pożyczki i inne świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Nie wystąpiły.

34. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale

K&K Eco Energy Sp. z o.o - 100% udziałów

35. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie wystąpiły.

36. Informacje o zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości dotyczące koronawirusa COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. koronawirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki zwłaszcza w 2020 r. Obecnie sytuacja jest stabilniejsza niż w poprzednim roku, nie mniej jednak początek roku 2021 rozpoczął się od zamknięcia części gospodarki oraz wzrostu zachorowań na koronawirus. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu nie wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

24 lutego 2022 r. doszło do inwazji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę. W konsekwencji relacje gospodarcze między Polską, Ukrainą, a także Białorusią zostały istotnie zaburzone. Destabilizację potęgują sankcje nakładane przez Zachód na Rosję i potencjalne sankcje odwetowe. Zdaniem Zarządu nie wpływa to jednak na bieżącą działalność firmy i nie zagraża kontynuacji działania.

37. Niepewność co do kontynuacji działalności

Nie występuje.

38. Połączenie Spółek

Nie występuje.

Warszawa, dnia 11.05.2022 roku