

sprawozdanie finansowe

dla:

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

za okres:

01.01.2024

-

30.04.2024

Data sporządzenia: 23.05.2024

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Chwaliszewo
Nr domu 68 Nr lokalu 6
Miejscowość Poznań
Pocztą Poznań Kod pocztowy 61-105 Kod kraju PL
Gmina Poznań
Powiat Poznań
Województwo wielkopolskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 4690Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 7831802852
numer KRS 0000791506 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2024 Do dnia 30.04.2024

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Kompletny opis zasad wyceny aktywów i pasywów zawarto w załączniku nr 1.

ustalenia wyniku finansowego:

Wszystkie przypadające na dany okres sprawozdawczy przychody pomniejszone o koszty prowadzenia działalności stanowią wynik ze sprzedaży, różnica pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz finansowych ma wpływ na wynik finansowy brutto Spółki. Obciążenie wyniku brutto podatkiem dochodowym od osób prawnych sprawozdca wynik ze sprzedaży i wynik brutto do wyniku netto, który może być przedmiotem zatwierdzenia i podziału. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości w pełnych złotych, bez uproszczeń, w oparciu o zasady; rzetelności i jasności danych, wyższości treści ekonomicznej, memoriału, ciągłości przyjętych zasad, kompletności ujęcia zdarzeń gospodarczych dot. roku obrotowego, ostrożności wyceny i porównywalności danych. Sprawozdanie Finansowe nie podlega ustawowemu badaniu stad nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

pozostałe:

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej w siedzibie biura rachunkowego przy użyciu programu finansowo-księgowego Comarch Optima. Polityka rachunkowości zawiera wymagania stawiane przez art. 10 ustawy o rachunkowości w tym; głównie oprócz metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego wykaz kont księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych oraz opis systemu informatycznego wraz z zasadami ochrony danych. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Aktywa		Stan na:	30.04.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		0,00	0,00	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	
1	Środki trwałe		0,00	0,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe				
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				

Bilans

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	30.04.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		3 257 172,12	2 972 950,77	
I	Zapasy		1 792 265,56	1 823 142,77	
1	Materiały		113 280,94	50 791,48	
2	Półprodukty i produkty w toku		261 694,64	137 922,74	
3	Produkty gotowe		932 759,89	1 036 726,05	
4	Towary		479 059,68	592 232,09	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		5 470,41	5 470,41	
II	Należności krótkoterminowe		717 467,51	524 544,31	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				

Bilans

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	30.04.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		717 467,51	524 544,31	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		367 550,74	319 799,72	
	1) do 12 miesięcy		367 550,74	319 799,72	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		301 643,49	157 072,17	
c)	inne		48 273,28	47 672,42	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		746 754,52	623 460,04	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		746 754,52	623 460,04	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		746 754,52	623 460,04	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		746 110,90	599 281,67	
	2) inne środki pieniężne		643,62	24 178,37	
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		684,53	1 803,65	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			3 257 172,12	2 972 950,77	

Bilans

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa		Stan na:	30.04.2024	31.12.2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		1 188 244,39	1 308 462,86	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		30 000,00	30 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 278 462,86	887 778,70	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:				
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
VI	Zysk (strata) netto		-120 218,47	390 684,16	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 068 927,73	1 664 487,91	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				

Bilans

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

Bilans

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	30.04.2024	31.12.2023	Przełtzt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 854 822,26	1 664 487,91	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 854 822,26	1 664 487,91	
a)	kredyty i pożyczki		434 255,20	497 763,04	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 186 340,19	925 083,89	
	1) do 12 miesięcy		1 186 340,19	925 083,89	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		132 711,21	142 958,97	
h)	z tytułu wynagrodzeń		96 445,67	98 682,01	
i)	inne		5 069,99	0,00	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		214 105,47	0,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		214 105,47	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		214 105,47	0,00	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			3 257 172,12	2 972 950,77	

Rachunek zysków i strat

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 013 579,15	14 100 543,91	
	– od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 457 423,29	10 675 247,51	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	19 805,74	52 491,95	
	– w tym: obiekty w zabudowie			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 536 350,12	3 372 804,45	
B	Koszty działalności operacyjnej	3 178 085,62	13 494 451,44	
I	Amortyzacja			
II	Zużycie materiałów i energii	988 503,50	8 257 511,33	
III	Usługi obce	607 123,35	1 405 895,85	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	30 701,80	73 930,68	
	– podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	571 492,06	1 655 675,32	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	111 022,70	324 817,35	
	– emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 807,95	14 696,38	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	843 434,26	1 761 924,53	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-164 506,47	606 092,47	
D	Pozostałe przychody operacyjne	34 844,88	25 488,55	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	34 844,88	25 488,55	
E	Pozostałe koszty operacyjne	26 225,59	101 559,88	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	26 225,59	101 559,88	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-155 887,18	530 021,14	
G	Przychody finansowe	48 495,06	14 704,21	

Rachunek zysków i strat

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:			
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne	48 495,06	14 704,21	
H	Koszty finansowe	12 826,35	36 938,19	
I	Odsetki, w tym:	0,00	115,00	
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne	12 826,35	36 823,19	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-120 218,47	507 787,16	
J	Podatek dochodowy	0,00	117 103,00	
	– w tym podatek odroczony:			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-120 218,47	390 684,16	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-120 218,47	—	507 787,16	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		0,00	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		0,00	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	39 658,92		108 543,68	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	-80 559,55	—	616 330,84	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-80 560,00	—	616 331,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	117 103,00	—

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

zał. nr 1 - Kompletny opis zasad wyceny aktywów i pasywów.

Załącznik:



Wycena aktywów i pasywów.pdf

"zał. nr 2 - Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Załącznik:



Informacja dodatkowa 2024.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

TNC PETS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

wszystkie kwoty w złotych

[Yellow bar]

[Yellow bar]

Załącznik:

[Yellow bar]

Załącznik:

[Yellow bar]

Załącznik:

[Yellow bar]

Załącznik: