

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica al.. W. Roździeńskiego
Nr domu 188d Nr lokalu
Miejscowość Katowice
Pocztą Katowice Kod pocztowy 40-203 Kod kraju PL
Gmina Katowice
Powiat Katowice
Województwo śląskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 3314Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 5991234574
numer KRS 0000153436 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 01.01.2023 Do dnia 31.12.2023

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:

Szczegółowy opis wyceny aktywów oraz pasywów znajduje się w załączniku dołączonym do sprawozdania finansowego.

ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Opis	
------	--

Bilans

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa		Stan na:	31.12.2023	31.12.2022	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		4 677,00	4 677,00	
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				
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				

Bilans

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

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	4 677,00	4 677,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 677,00	4 677,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B	Aktywa obrotowe	90 420,50	1 688 719,11	
I	Zapasy	0,00	0,00	
1	Materiały			
2	Półprodukty i produkty w toku			
	w tym: obiekty w zabudowie			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
II	Należności krótkoterminowe	7 579,00	40 893,58	
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

2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7 579,00	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	7 579,00	40 893,58	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	35 335,58	
	1) do 12 miesięcy		35 335,58	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 579,00	5 558,00	
c)	inne		0,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	80 690,79	1 645 663,32	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 690,79	1 645 663,32	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	1 595 075,84	
	1) udziały lub akcje			
	2) inne papiery wartościowe			
	3) udzielone pożyczki		1 595 075,84	
	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	80 690,79	50 587,48	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80 690,79	50 587,48	
	2) inne środki pieniężne			
	3) inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 150,71	2 162,21	
	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)	95 097,50	1 693 396,11	

Pasywa	Stan na:	31.12.2023	31.12.2022	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
--------	----------	------------	------------	--

Bilans

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

A	Kapitał (fundusz) własny	69 868,07	1 612 383,13	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	50 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
	– 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:	154 204,78	1 693 895,26	
	– 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:	-131 512,13	0,00	
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem			
VI	Zysk (strata) netto	-2 824,58	-131 512,13	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 229,43	81 012,98	
I	Rezerwy na zobowiązania	24 614,43	24 614,43	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	24 614,43	24 614,43	
	– długoterminowe	24 614,43	24 614,43	
	– 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		0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			

Bilans

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

III	Zobowiązania krótkoterminowe	615,00	56 398,55	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	615,00	18 079,50	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	615,00	676,50	
	1) do 12 miesięcy	615,00	676,50	
	2) powyżej 12 miesięcy			
b)	inne		17 403,00	
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	0,00	38 319,05	
a)	kredyty i pożyczki		17 608,96	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	227,70	
	1) do 12 miesięcy		227,70	
	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		3 381,89	
h)	z tytułu wynagrodzeń		16 380,00	
i)	inne		720,50	
4	Fundusze specjalne			
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych			
	Pasywa razem (suma pozycji A i B)	95 097,50	1 693 396,11	

Rachunek zysków i strat

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny		za rok:	2023	2022	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		0,00	10 915,06	
	– od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	10 915,06	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		0,00	10 915,06	
	– jednostkom powiązanym				
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			10 915,06	
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		0,00	0,00	
D	Koszty sprzedaży				
E	Koszty ogólnego zarządu		13 302,78	210 084,16	
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		-13 302,78	-210 084,16	
G	Pozostałe przychody operacyjne		1 183,17	2 233,23	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne				
H	Pozostałe koszty operacyjne		0,87	47,39	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne		0,87	47,39	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		-12 120,48	-207 898,32	
J	Przychody finansowe		9 663,89	105 097,19	
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:		9 663,89	105 097,19	
	– od jednostek powiązanych		9 663,89	105 075,84	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				

Rachunek zysków i strat

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne			
K	Koszty finansowe	367,99	0,00	
I	Odsetki, w tym:	367,99		
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne			
L	Zysk (strata) brutto (I+J–K)	-2 824,58	-102 801,13	
M	Podatek dochodowy		28 711,00	
	– w tym podatek odroczony:			
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
O	Zysk (strata) netto (L–M–N)	-2 824,58	-131 512,13	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2023	2022	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		1 761 298,26	1 761 298,26	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		1 761 298,26	1 761 298,26	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		50 000,00	50 000,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)				
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		50 000,00	50 000,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	0,00	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	– podziału zysku (ustawowo)				
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty				
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	0,00	
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych			
	–			
	–			
	–			
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 693 895,26	1 693 895,26	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 539 690,48	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 539 690,48	0,00	
	– umorzenie udziałów	1 539 690,48		
	–			
	–			
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	154 204,78	1 693 895,26	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-131 512,13	17 403,00	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-131 512,13	17 403,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-131 512,13	17 403,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	17 403,00	
	– wypłata dywidendy		17 403,00	
	–			
	–			
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-131 512,13	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	–			
	–			
	–			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-131 512,13	0,00	
6	Wynik netto	-2 824,58	-131 512,13	
a)	zysk netto			
b)	strata netto	0,00	131 512,13	
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	69 868,07	1 612 383,13	
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	69 868,07	1 612 383,13	

Rachunek przepływów

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2023	2022	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		-2 824,58	-131 512,13	
II	Korekty razem		2 890,67	1 111 621,61	
1	Amortyzacja				
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-9 663,82	-105 075,84	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw				
6	Zmiana stanu zapasów				
7	Zmiana stanu należności		33 314,58	1 498 923,80	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-20 771,59	-312 287,74	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		11,50	30 061,39	
10	Inne korekty				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		66,09	980 109,48	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		1 000 000,00	130 000,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		1 000 000,00	130 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		1 000 000,00	130 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych				
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
4)	odsetki				
5)	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki		934 950,82	1 620 000,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		934 950,82		
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	1 620 000,00	

Rachunek przepływów

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

a)	w jednostkach powiązanych		1 620 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych			
	2) udzielone pożyczki długoterminowe			
4	Inne wydatki inwestycyjne			
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	65 049,18	-1 490 000,00	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	0,00	0,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2	Kredyty i pożyczki			
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4	Inne wpływy finansowe			
II	Wydatki	35 011,96	27 671,05	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	17 403,00		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4	Splaty kredytów i pożyczek	17 608,96	27 671,05	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8	Odsetki			
9	Inne wydatki finansowe			
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-35 011,96	-27 671,05	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	30 103,31	-537 561,57	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	30 103,31	-537 561,57	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	Środki pieniężne na początek okresu	50 587,48	588 149,05	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	80 690,79	50 587,48	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 231,79	1 307,17	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	-2 824,58	—	-102 801,13	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *			105 075,84	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym				
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	105 075,84			
	pdst. prawna:Art.poz.pkt.lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Otrzymane odsetki od pożyczek124	105 075,84			
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	0,00			
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *				
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
	Dochód (A - B - C + D + E + F - G)	102 251,26	—	-207 876,97	—
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	102 251,26			
	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Strata z 2020 roku	102 251,26			
	pozostałe:	0,00			
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania				
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	—	-207 877,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

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

Załączniki i objaśnienia:

brak

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

wszystkie kwoty w złotych

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:



EL - GOR

GRUPA ENERGOINSTAL S.A.

**PRZEDSIĘBIORSTWO ROBÓT REMONTOWYCH
„EL-GOR” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Al. Walentego Roździeńskiego 188 D
40-203 Katowice**

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

ZA 2023 ROK

Spis treści

1. STAN PRAWNY I WŁADZE JEDNOSTKI-----	3
2. CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI -----	3
3. SYTUACJA FINANSOWA I STAN MAJĄTKOWY SPÓŁKI -----	4
4. PRZEWIDYWANA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI-----	5

1. STAN PRAWNY I WŁADZE JEDNOSTKI

Nazwa: **Przedsiębiorstwo Robót Remontowych „EL-GOR” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** („Spółka”, „EL-GOR”)

Adres siedziby w 2022 roku: 40-203 Katowice, al. W. Roździeńskiego 188d.

EL-GOR wpisany został w Krajowym Rejestrze Sądowym do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem pozycji rej. KRS: **0000153436** w dniu 27.02.2003 roku Spółka posiada nr REGON 210362350 oraz nr NIP 5991234574. Spółka rozpoczęła działalność w dniu 1 lipca 1996 roku.

1.1 Władze Spółki

Władzami Spółki w 2023 roku były:

- Zarząd
- Zgromadzenie Wspólników

Zarząd

Organem kierującym jednostką jest Zarząd. Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz. Do składania oświadczeń woli, podpisywania, rozporządzania prawem lub zaciągania zobowiązań w imieniu Spółki uprawnieni są – na zasadzie współdziałania: dwaj członkowie Zarządu, albo jeden członek Zarządu łącznie z prokurentem lub pełnomocnikiem. Kadencja Zarządu trwa trzy lata.

Od dnia 1 stycznia 2023 roku Zarząd składał się z poniższych osób:

Michał Więcek - Prezes Zarządu

W związku z transakcją sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa, z dniem 31 grudnia 2021 roku Pan Andrzej Świdorski oraz Pan Przemysław Gryko zostali odwołani z Zarządu Spółki na podstawie uchwały Rady Nadzorczej; jednocześnie na mocy uchwały Rady Nadzorczej, z dniem 1 stycznia 2022 roku powołano do Zarządu spółki Pana Michała Więcka.

Dodatkowa reprezentacja:

W Spółce od dnia 1 stycznia 2022 roku funkcję Prokurenta Samoistnego piastuje Pan Jarosław Więcek. Począwszy od 1 stycznia 2022 roku na mocy uchwały Zarządu Spółki, Pan Andrzej Gościński został odwołany z funkcji Prokurenta Samoistnego.

Udziałowcy

W całym okresie sprawozdawczym oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy spółki wynosił 50.000,00 zł, a jedynym udziałowcem pozostawał ENERGOINSTAL S.A. z siedzibą w Katowicach.

Nabycie udziałów własnych

Nie dotyczy. Spółka nie posiada własnych udziałów.

1.2 Organizacja Spółki

Przedsiębiorstwo Robót Remontowych „EL-GOR” Spółka z o.o. nie posiada udziałów w innych jednostkach, nie posiada również oddziałów (zakładów).

2. CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI

2.1. Działalność w 2023 roku

W 2023 roku Spółka PRR EL-GOR Spółka z o.o. kontynuowała realizację umowy sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa, polegającą na przekazywaniu nowo uzyskanych informacji związanych z działalnością, którą prowadziła Spółka przed sprzedażą ZCP oraz obciążaniu BILFINGER INDUSTRIAL SERVICES POLSKA Spółka z o.o. kosztami dotyczącymi sprzedanej części przedsiębiorstwa.

2.2. SPRZEDAŻ ZORGANIZOWANEJ CZĘŚĆ PRZEDSIĘBIORSTWA EL-GOR

W 2021 roku prowadzono działania zmierzające do sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa PRR EL-GOR Spółka z o.o. Ostatecznie w dniu 31.12.2021 roku została podpisana umowa sprzedaży pomiędzy PPR EL-GOR Spółka z o.o. („Sprzedający”) oraz nabywcą – BILFINGER INDUSTRIAL SERVICES POLSKA Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie („Kupujący”). Przedmiotem w/w umowy była sprzedaż działalności w zakresie usług utrzymania ruchu, remontów oraz projektów inwestycyjnych i modernizacyjnych w zakresie robót elektrycznych i AKPiA w Polsce. Na mocy w/w umowy istotne składniki aktywów zostały sprzedane do Kupującego, w tym wskazane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, aktywa finansowe związane z ZFŚS, czy też prawa i wierzytelności wynikające z przenoszonych umów; (z zastrzeżeniem wybranych aktywów wyłączonych ze sprzedaży). Wraz z w/w nabywanymi aktywami, Kupujący przejął również wskazane, właściwe dla nabywanych aktywów zobowiązania, z wyłączeniem zobowiązań wyłączonych (w tym dotyczących umowy subwencji z Polskim Funduszem Rozwoju).

3. SYTUACJA FINANSOWA I STAN MAJĄTKOWY SPÓŁKI**3.1. Zasoby personalne**

Przeciętny stan zatrudnienia w Spółce w 2023 roku wynosił 0 osób, wobec przeciętnego stanu zatrudnienia 0 osób w roku poprzednim.

3.2. Wyniki działalności i sytuacja finansowa

Szczegółowe dane dotyczące wyników Spółki, aktywów i pasywów przedstawia sporządzony na dzień 31.12.2023 roku bilans oraz rachunek zysków i strat, które załączone są do Sprawozdania finansowego spółki. Poniżej zaprezentowano skrócony opis sytuacji finansowej.

Przychody ze sprzedaży

W roku obrotowym 2023 Spółka nie osiągnęła przychodów w stosunku do 10.915,06 zł w roku poprzednim. Całość przychodów EL-GOR pochodziła z rynku krajowego.

Koszty działalności operacyjnej

Tabela poniżej pokazuje zmiany w czasie, w strukturze i dynamikę kosztów w układzie rodzajowym

Koszty w układzie rodzajowym [tys. zł]	2023 rok	2022 rok	Dynamika
Amortyzacja	0,0	0,0	-0%
Zużycie materiałów i energii	0,4	0,0	-
Usługi obce	10,5	23,0	-54,3%
Podatki i opłaty	0,4	0,0	-
Wynagrodzenia	0,0	198,0	-100%
Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: emerytalne	0,0	0,0	0%
Pozostałe koszty rodzajowe	2,0	0,0	-
Zmiana stanu produktów	0,0	0,0	0%
Razem koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13,3	221,0	-94%

Wyniki finansowe Spółki

Wyniki z działalności Spółki [tys. zł]	2023 rok	2022 rok
Zysk z działalności operacyjnej	(12,1)	(207,9)
Zysk/strata netto	(2,8)	(131,5)

Analiza wskaźnikowa

Rentowność	2023 rok	2022 rok
Rentowność działalności operacyjnej	-17,0%	-941,8%
Rentowność netto	-4,0%	-1 204,9%
Wskaźniki płynności / struktury finansowania	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Wskaźnik bieżącej płynności (CR)	147,0%	29,9%
Wskaźnik kapitałowy (EQR)	73,5%	95,2%

Wskaźnik ogólnego zadłużenia	85,2%	4,8%
------------------------------	-------	------

W okresie sprawozdawczym płynność Spółki była na zadowalającym, bezpiecznym poziomie, z wysokim udziałem kapitału własnego w sumie bilansowej. Spółka posiadała pełną zdolność do regulowania bieżących zobowiązań.

3.3. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU ROKU OBROTOWEGO

W dniu 1 marca 2023 r. ENERGOINSTAL S.A. podpisał umowę zbycia udziałów w celu ich umorzenia ze spółką PRR EL-GOR Sp. z o.o. Przedmiotem umowy są 72 udziały. Transakcja uwzględnia rozliczenie z dotychczas udzieloną ENERGOINSTAL S.A. pożyczką w kwocie 490.000,00 zł wraz z odsetkami na dzień 01.03.2023 r. Z dniem 23 marca 2023 r. została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana ilości udziałów posiadanych przez ENERGOINSTAL S.A. z 100 udziałów o łącznej wysokości 50.000,00 zł na 28 udziałów o łącznej wartości 14.000,00 zł.

4. PRZEWIDYWANA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI

Z uwagi na opisaną wcześniej transakcję sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Spółka zobowiązana jest przez okres 24 miesięcy od dnia wejścia w życie umowy nie prowadzić pośrednio lub bezpośrednio działalności konkurencyjnej, obejmującej działalność prowadzaną przez zbyte przedsiębiorstwo, tj. w zakresie usług utrzymania ruchu, remontów oraz projektów inwestycyjnych i modernizacyjnych w zakresie robót elektrycznych i AKPiA w Polsce; jednocześnie możliwe jest dalsze prowadzenie działalności przez spółkę w pozostałym zakresie, jak również jej rozszerzenie na usługi związane z działalnością finansową, w tym pożyczkowej na potrzeby podmiotów powiązanych z Grupą ENERGOINSTAL.

.....
 Michał Więcek – Prezes Zarządu