

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na początek roku	0,00	0,00	317 699,05	0,00	0,00	0,00	317 699,05
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 726,50	109 726,50
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 420,00	34 420,00
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 306,50	75 306,50
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	spadek, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	0,00	0,00	317 699,05	0,00	0,00	109 726,50	427 425,55

2 Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na początek roku	0,00	0,00	239 120,62	0,00	0,00	0,00	239 120,62
2	Zwiększenia	0,00	0,00	72 627,82	0,00	0,00	0,00	72 627,82
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	0,00	0,00	72 627,82	0,00	0,00	0,00	72 627,82
b	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	0,00	0,00	311 748,44	0,00	0,00	0,00	311 748,44
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	78 578,43	0,00	0,00	0,00	78 578,43
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	5 950,61	0,00	0,00	109 726,50	115 677,11

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3 Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na początek roku	818 001,31	2 675 279,49	3 869 842,76	3 110 405,21	1 502 160,76	11 975 689,53
2	Zwiększenia	572 986,91	0,00	1 355 571,51	368 647,72	103 910,00	2 401 116,14
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu	0,00	0,00	259 783,15	490,00	14 760,00	275 033,15
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	otrzymanie jako aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	otrzymanie z darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przejęcia z leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	61 550,00	61 550,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	inne	572 986,91	0,00	1 095 788,36	368 157,72	27 600,00	2 064 532,99
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przekazanie jako aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przekazanie jako darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmiana grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	1 390 988,22	2 675 279,49	5 225 414,27	3 479 052,93	1 606 070,76	14 376 805,67

Grupa na dzień bilansowy posiada przyjęte w leasing jako korzystający, z odpłatnością i do korzystania z pożytków na czas oznaczony oraz z możliwością zakupu po okresie umowy następujące środki trwałe:

- szalunki i rusztowania
- zestaw kontenerowy
- 4 żurawie wieżowe
- 8 samochodów osobowych
- 1 samochód ciężarowy

Wartość czynszu za korzystanie z rzeczy w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku to kwota 963 972,77 zł

Wartość czynszu za korzystanie z rzeczy w okresie od 01.01.2023 do 29.06.2023 roku to kwota 915 869,83 zł

Wartość netto środków trwałych otrzymanych w leasing finansowy ujęta w aktywach bilansu na dzień 31.12.2022 roku wynosi

3 534 434,88 zł

Wartość netto środków trwałych otrzymanych w leasing finansowy ujęta w aktywach bilansu na dzień 31.12.2023 roku wynosi

2 906 732,40 zł

4 Grunty użytkowane wieczysto

Grupa w 2023 roku posiadała w użytkowaniu wieczystym nieruchomości stanowiące własność Skarbu Państwa.

Stan gruntów użytkowanych wieczysto na 31.12.2023

Lp.	Położenie (adres, w tym dzielnica)	Nr księgi wieczyste	Nr obrębu	Nr działki	Powierzchnia w m ²
1	BIAŁYSTOK, TRANSPORTOWA 2D H II	BI1B/00263257/5	Nr 0007, 7-Scianka	20/13, 20/17	13,76
2	BIAŁYSTOK, TRANSPORTOWA 2D H IV	BI1B/00263259/9	Nr 0007, 7-Scianka	20/13, 20/17	98,95
3	GIŻYCKO, UL. ARMII KRAJOWEJ 1	OL1G/00011839/5	2	709	5 921,00
4	WĘGORZEWO, UL. SIENKIEWICZA 2	OL2G/00010520/6	1	808/1	8 666,00
5	WĘGORZEWO, UL. SIENKIEWICZA 2	OL2G/00018197/8	1	792/13	71,00
6	WĘGORZEWO, UL. SIENKIEWICZA 2	OL2G/00018197/8	1	826/2	78,00
7	WĘGORZEWO, UL. SIENKIEWICZA 2	OL2G/00018197/8	1	818/2	83,00

5 Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na początek roku	0,00	147 350,93	1 455 227,05	1 732 146,88	777 898,53	4 112 623,39
2	Zwiększenia	0,00	71 591,16	471 096,33	536 642,81	214 209,68	1 293 539,98
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	71 591,16	415 920,09	504 582,05	207 779,68	1 199 872,98
b	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	55 176,24	32 060,76	6 430,00	93 667,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	umorzenie śr. trwałych przekazanych w formie aportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmiana grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	0,00	218 942,09	1 926 323,38	2 268 789,69	992 108,21	5 406 163,37
5	Wartość netto na początek okresu	818 001,31	2 527 928,56	2 414 615,71	1 378 258,33	724 262,23	7 863 066,14
6	Wartość netto na koniec okresu	1 390 988,22	2 456 337,40	3 299 090,89	1 210 263,24	613 962,55	8 970 642,30

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6 Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły podstawy do utworzenia odpisów aktualizujących środki trwałe.

7 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Grupa nie posiada zakończonych prac rozwojowych ani wartości firmy.

8 Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
1	Stan na początek roku	0,00	32 500,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00	43 300,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych i zadania inwestycyjne własne	0,00	41 200,00
b	Przeniesienie z BO zaliczek na środki trwałe	0,00	2 100,00
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	0,00	75 800,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	0,00	62 100,00
b	Przekazane do eksploatacji WNIP	0,00	0,00
c	Przekwalifikowanie na inwestycje w nieruchomości	0,00	13 700,00
4	Stan na koniec roku	0,00	0,00
5	Odpis aktualiz.inwestycji	0,00	0,00
6	Wartość netto środków trwałych w budowie	0,00	0,00

9 Zaliczki na środki trwałe w budowie

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
1	Zaliczki na budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00
2	Zaliczki na urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki transportu	0,00	0,00
4	Zaliczki na inne środki trwałe	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10 *Wartość bilansowa gruntów i środków trwałych o nieuregulowanym stanie prawnym według stanu na 31.12.2023 r. (wg wartości brutto)*

Grupa nie posiada ani nie użytkuje gruntów lub środków trwałych o nieuregulowanym stanie prawnym.

11 *Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wg wartości brutto)*

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Stan na 31.12.2022r.
1	Środki trwałe własne	9 569 840,95	7 168 724,81
2	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	4 806 964,72	4 806 964,72
RAZEM		14 376 805,67	11 975 689,53

12 *Srodki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - nie wykazane w aktywach*

Przedmiot umowy	Miesięczna wartość czynszu
najem samochodów osobowych	0,00
najem lokali	18 883,24

13 *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli*

Grupa poza podatkiem od nieruchomości nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. Zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości są płacone terminowo.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Wartość brutto na początek roku	27 597 228,20	0,00	545 310,81	0,00	28 142 539,01
2	Zwiększenia	0,00	0,00	729 871,59	0,00	729 871,59
a	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	udzielenie pożyczek	0,00	0,00	729 871,59	0,00	729 871,59
c	naliczenie odsetk od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trwały wzrost wartości na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	12 930,82	0,00	533 310,81	0,00	12 930,82
a	sprzedaż	12 930,82	0,00	0,00	0,00	12 930,82
b	spłata pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	spłata odsetek od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przekwalifikowanie do innych pozycji	0,00	0,00	533 310,81	0,00	533 310,81
5	Wartość brutto na koniec roku	27 584 297,38	0,00	741 871,59	0,00	28 326 168,97
6	Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Umorzenie na początek roku	1 589 863,48	0,00	0,00	0,00	1 589 863,48
9	Zwiększenia	543 925,52	0,00	0,00	0,00	543 925,52
a	amortyzacja	543 925,52	0,00	0,00	0,00	543 925,52
10	Zmniejszenia	2 999,26	0,00	0,00	0,00	2 999,26
b	sprzedaż	2 999,26	0,00	0,00	0,00	2 999,26
11	Umorzenie na koniec roku	2 130 789,74	0,00	0,00	0,00	2 130 789,74
12	Wartość netto na początek okresu	26 007 364,72	0,00	545 310,81	0,00	26 552 675,53
13	Wartość netto na koniec okresu	25 453 507,64	0,00	741 871,59	0,00	26 195 379,23

15 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Wartość brutto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wartość brutto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Umorzenie na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Umorzenie na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Wartość brutto na początek roku	17 000,00	0,00	528 310,81	0,00	545 310,81
2	Zwiększenia	0,00	0,00	729 871,59	0,00	729 871,59
a	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	udzielenie pożyczek	0,00	0,00	729 871,59	0,00	729 871,59
c	naliczenie odsetk od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trwały wzrost wartości na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	5 000,00	0,00	528 310,81	0,00	533 310,81
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	5 000,00	0,00	528 310,81	0,00	533 310,81
5	Wartość brutto na koniec roku	12 000,00	0,00	729 871,59	0,00	741 871,59
6	Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	12 000,00	0,00	729 871,59	0,00	741 871,59
8	Umorzenie na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Umorzenie na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wartość netto na początek okresu	17 000,00	0,00	528 310,81	0,00	545 310,81
13	Wartość netto na koniec okresu	12 000,00	0,00	729 871,59	0,00	741 871,59

17 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zmiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

Grupa nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zmiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

18 Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego, stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	surowce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	162 017 416,56	0,00	162 017 416,56
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	73 592 744,22	0,00	73 592 744,22
4	Towary	0,00	35 516 777,58	0,00	0,00	35 516 777,58
5	Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	1 507 004,27	0,00	526 329,41	980 674,86
	RAZEM	0,00	37 023 781,85	235 610 160,78	526 329,41	272 107 613,22

19 Należności

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2023 r.			Stan na 31.12.2022 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
	Należności długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe ogółem:	24 711 581,69	182 279,80	24 529 301,89	9 954 065,04	182 279,80	9 771 785,24
1	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00			
b)	inne	0,00	0,00	0,00			
3	Należności od pozostałych jednostek:	24 711 581,69	182 279,80	24 529 301,89	9 954 065,04	182 279,80	9 771 785,24
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 718 876,95	182 279,80	22 536 597,15	7 992 731,83	182 279,80	7 810 452,03
	- do 12 miesięcy	15 837 795,05	182 279,80	15 655 515,25	5 511 707,28	182 279,80	5 329 427,48
	- powyżej 12 miesięcy	6 881 081,90	0,00	6 881 081,90	2 481 024,55	0,00	2 481 024,55
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 211 626,95	0,00	1 211 626,95	1 949 120,84	0,00	1 949 120,84
c)	inne	781 077,79	0,00	781 077,79	12 212,37	0,00	12 212,37
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpis aktualizujący wartość należności od jednostek POWIĄZANYCH			Razem odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych
		z tytułu dostaw i usług		inne	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
1	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a	dokonanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

21 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności od pozostałych jednostek (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpis na należności od POZOSTAŁYCH jednostek					Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń	inne	dochodzone na drodze sądowej	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy				
1	Stan na początek roku	182 279,80	0,00	0,00	0,00	0,00	182 279,80
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b	wycena bilansowa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wycena bilansowa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4	Stan na koniec roku	182 279,80	0,00	0,00	0,00	0,00	182 279,80

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

22 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego Jednostki Dominującej oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy)	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów
1	Antoni Rutkowski	93 906	9 390 600,00
2	Kamil Rutkowski	91 298	3 130 200,00
3	Przemysław Rutkowski	31 302	9 129 800,00
4	Grzegorz Rutkowski	28 694	2 869 300,00
5	Magda Rutkowska	15 651	1 565 100,00
	w tym uprzywilejowane	0	0,00

23 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile Grupa nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Grupa sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

24 Proponowany podział zysku netto

Lp.	Tytuł	Kwota
1	Zysk netto za rok obrotowy	13 221 653,90
2	Nierozliczony zysk z lat ubiegłych	1 136 227,10
3	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	0,00
4	Razem do podziału (1 ± 2 + 3)	14 357 881,01
5	Proponowany podział:	14 357 881,01
a	przeznaczenie na kapitał zapasowy	14 357 881,01
b	podział zysku między wspólników do wypłaty	0,00
c	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
d	przeznaczenie do wypłaty między wspólników	0,00
6	Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25 Zmiany w stanie rezerw

Spółka nie wypłaca nagród jubileuszowych, w związku z czym nie są ustalane rezerwy z tego tytułu.

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	Stan na początek roku	0,00	0,00	204 576,52	0,00	125 000,00	329 576,52
2	Zwiększenia	892 208,43	0,00	187,48	0,00	0,00	892 395,91
a	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	892 208,43	0,00	187,48	0,00	0,00	892 395,91
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z kosztami rodzajowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	892 208,43	0,00	204 764,00	0,00	125 000,00	1 221 972,43

26 Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.	Tytuł	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek	Razem
1	do 1 roku	0,00	10 902 959,57	0,00	994 450,96	0,00	11 897 410,53
2	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	6 906 335,02	0,00	976 033,45	0,00	7 882 368,47
3	powyżej 3 do 5 lat	0,00	1 360 800,00	0,00	298 906,97	0,00	1 659 706,97
4	powyżej 5 lat	0,00	1 760 400,00	0,00	0,00	0,00	1 760 400,00
5	o bliżej nieokreślonym terminie zwrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	131 513 614,48	131 513 614,48
	Stan na koniec roku	0,00	20 930 494,59	0,00	2 269 391,38	131 513 614,48	154 713 500,45

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27 Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	561 543,21	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM		561 543,21	0,00

28 Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
1	VAT naliczony do rozliczenia w następnych okresach	385 216,45	964 054,65
2	Ubezpieczenia majątkowe	169 173,76	117 791,56
3	Koszty dostaw i usług dot. przyszłych okresów	717,73	35 096,33
4	Podatek od nieruchomości	1 628,88	32 486,38
5	Licencje, domeny	114,12	5 466,22
6	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych jako należności niezafakturowane	3 252 801,19	18 519 320,20
RAZEM		3 809 652,13	19 674 215,34

Prace badawcze na prace rozwojowe ujmowane są bezpośrednio w kosztach.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

29 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe:		660 997,28	1 103 834,08
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe		0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe		660 997,28	1 103 834,08
1	VAT należny do rozliczenia w następnych okresach	0,00	383 516,25
2	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00	0,00
3	Zaliczki na poczet usług	0,00	0,00
4	Koszty rozliczenia budowy	660 997,28	720 317,83
RAZEM		660 997,28	1 103 834,08

30 Rezerwy na przyszłe zobowiązania

Zarządy spółek objętych konsolidacją podjęły decyzję o nietworzeniu w 2023 roku rezerw na odprawy emerytalne i rentowe, kierując się średnią wieku pracowników oraz dużą rotacją. Spółki konsolidowane nie wypłacają nagród jubileuszowych, w związku z czym nie są ustalane rezerwy z tego tytułu.

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	892 208,43	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	204 764,00	204 576,52
	a długoterminowa	0,00	0,00
	na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
	na odprawy emerytalne	0,00	0,00
	na odprawy rentowe	0,00	0,00
	b krótkoterminowa	204 764,00	204 576,52
	na niewykorzystane urlopy	204 764,00	204 576,52
	na odprawy emerytalne	0,00	0,00
	na odprawy rentowe	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	125 000,00	125 000,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	125 000,00	125 000,00
Razem		1 221 972,43	329 576,52

31 Powiązania składników aktywów lub pasywów wykazanych w kilku pozycjach bilansu

Lp.	Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
1	Kredyt i pożyczki	20 930 494,59	10 027 535,02
2	Leasing finansowy	2 269 391,38	1 274 940,42
3	Dofinansowania do środków trwałych	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Grupy

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia	
		na majątku trwałym	na majątku obrotowym
1	hipoteka na nieruchomości	13 600 000,00	0,00
2	hipoteka na nieruchomości	4 335 000,00	0,00
3	hipoteka na nieruchomości	3 740 000,00	0,00
4	hipoteka na nieruchomości	1 700 000,00	0,00
5	hipoteka na nieruchomości	170 000,00	0,00
6	hipoteka na nieruchomości	17 220 000,00	0,00
7	hipoteka na nieruchomości	0,00	7 142 720,00
8	hipoteka na nieruchomości	0,00	8 500 000,00
9	hipoteka na nieruchomości	0,00	5 027 325,00
10	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na maszynie budowlanej	687 055,00	0,00
11	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na samochodzie ciężarowym	4 550 000,00	0,00
12	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na maszynie budowlanej	713 439,85	0,00
13	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na sprzęcie	212 835,77	0,00
14	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na sprzęcie	122 165,00	0,00
15	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na sprzęcie	495 000,00	0,00
16	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na sprzęcie	106 906,51	0,00
17	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na sprzęcie	118 131,69	0,00
18	Weksel własny in blanco do kwoty dochodzonego roszczenia na sprzęcie	110 314,82	0,00
19	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową z wystawienia kredytobiorcy		
RAZEM		47 880 848,64	20 670 045,00

33 Zobowiązania i należności warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Zobowiązania	0,00	
2	Należności	0,00	

34 Papiery wartościowe lub prawa, w tym świadczenia udziałowe, zamienne dłużne papiery wartościowe, warianty i opcje

Na dzień bilansowy jednostki konsolidowane posiadały:

- 10 udziałów o wartości 1 200,00 zł każdy w przedsiębiorstwie - spółdzielni

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

35 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów	Wartość godziwa			Skutki aktualizacji odniesione na	
		wykazana na dzień bilansowy	sposób ustalenia	przez kogo ustalona	wynik finansowy przychody +koszty	kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie wystąpiły składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi, które wyceniane są według wartości godziwej.

36 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Spółka na dzień 31.12.2023 roku posiada środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT w kwocie 836 645,33 zł

37 Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)

Lp.	Tytuł	30.06.2023 do 31.12.2023			01.01.2022 do 31.12.2022		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów	100 468 489,92	0,00	100 468 489,92	134 551 409,98	0,00	134 551 409,98
a	Produkty gotowe	73 272 064,61	0,00	73 272 064,61	103 595 220,09	0,00	103 595 220,09
b	Usługi	27 196 425,31	0,00	27 196 425,31	30 956 189,89	0,00	30 956 189,89
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	8 168 263,07	0,00	8 168 263,07
a	towary handlowe	0,00	0,00	0,00	8 168 263,07	0,00	8 168 263,07
b	materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

38 Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Treść	30.06.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	w tym: koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		Za okres do przekształcenia od 01.01.2023 do 29.06.2023		
				trwale	przejściowe	Koszty	w tym nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
							trwale	przejściowe
1	Amortyzacja	714 035,88	1 024 445,40	442 692,11	0,00	619 228,94	342 578,38	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	22 678 692,93	84 701 587,80	72 421,01	0,00	16 244 788,24	1 314,64	0,00
3	Usługi obce	59 456 608,75	79 831 143,01	-676 629,71	0,00	47 325 107,85	949,30	0,00
4	Podatki i opłaty	385 875,79	803 940,42	44 607,29	0,00	327 766,97	18 161,00	0,00
5	Wynagrodzenia	4 320 211,99	4 085 307,28	0,00	0,00	1 705 324,24	0,00	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	930 789,83	889 867,93	0,00	0,00	462 370,58	0,00	0,00
7	Pozostałe koszty	433 901,31	809 837,17	-2 261,88	0,00	544 029,66	20 340,11	0,00
RAZEM		88 920 116,48	172 146 129,01	-119 171,18	0,00	67 228 616,48	383 343,43	0,00

39 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych					
		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie
1	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	dokonanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Grupa tworzy odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie, których okres realizacji znacznie się wydłużył.

40 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące wartość zapasów					
		Materiały		Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw i
		Surowce	Pozostałe materiały				
1	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526 329,41
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	dokonanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	odpisy rozliczone z pozostałymi kosztami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526 329,41

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

41 Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	30.06.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	w tym: wyłączone z opodatkowania		Za okres do przekształcenia od 01.01.2023 do 29.06.2023		
				trwale	przejęciowe	Przychody	w tym nie wyłączone z opodatkowania	
							trwale	przejęciowe
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	2 286 643,20	0,00	0,00	25 027,79	0,00	0,00
2	Rozliczenie przychodów międzyokresowych - dofinansowania	0,00	11 744,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przychody z wynajmu	1 531 070,94	2 803 672,67	0,00	0,00	815 918,89	0,00	0,00
4	Kary i odszkodowania	10 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe przychody operacyjne	123 531,20	124 210,84	0,00	0,00	23 365,69	0,00	0,00
RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE WYKAZANE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		1 664 642,14	5 226 271,35	0,00	0,00	864 312,37	0,00	0,00
1	Reklasyfikacja przychodów do innych pozycji rachunku zysków i strat	1 531 070,94	2 803 672,67	0,00	0,00	852 018,12	0,00	0,00
2	Reklasyfikacja kosztów do innych pozycji rachunku zysków i strat	0,00	1 434 532,39	0,00	0,00	12 930,82	0,00	0,00
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE WG. KSIĄG RACHUNKOWYCH		133 571,20	3 857 131,07	0,00	0,00	25 225,07	0,00	0,00

42 Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Treść	30.06.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	w tym: koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		Za okres do przekształcenia od 01.01.2023 do 29.06.2023		
				trwale	przejęciowe	Koszty	w tym nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
							trwale	przejęciowe
1	Amortyzacja inwestycji w nieruchomości	270 957,52	557 264,56	0,00	0,00	272 968,00	0,00	0,00
2	Odpisy aktualizujące zaliczki na dostawy	434 772,09			434 772,09			
3	Pozostałe koszty operacyjne	153 512,59	263 565,01	68 263,26	0,00	100 371,49	83 458,29	0,00
RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE WG. RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		859 242,20	820 829,57	68 263,26	434 772,09	373 339,49	83 458,29	0,00
1	Reklasyfikacja kosztów do kosztów działalności operacyjnej	270 957,52	557 264,56	0,00	0,00	272 968,00	0,00	0,00
2	Reklasyfikacja kosztów sprzedaży środków trwałych do innych pozycji rachunku zysków i strat	0,00	1 434 532,39	0,00	0,00	12 930,82	0,00	0,00
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE WG. KSIĄG RACHUNKOWYCH		588 284,68	1 698 097,40	68 263,26	434 772,09	113 302,31	83 458,29	0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43 Przychody finansowe

Lp.	Treść	30.06.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	w tym: wyłączone z opodatkowania		Za okres do przekształcenia od 01.01.2023 do 29.06.2023		
				trwale	przejęciowe	Przychody	w tym nie wyłączone z opodatkowania	
							trwale	przejęciowe
1	Odsetki	312 625,86	129 189,60	0,00	287 853,62	73 795,17	0,00	22 167,21
a	zapłacone	24 772,24	100 878,79	0,00	0,00	51 627,96	0,00	22 167,21
b	nie zapłacone	287 853,62	28 310,81	0,00	287 853,62	22 167,21	0,00	0,00
2	Pozostałe przychody finansowe	19 825,20	2 946,15	0,00	0,00	12 774,90	270,00	0,00
RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE WG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		332 451,06	132 135,75	0,00	287 853,62	86 570,07	270,00	22 167,21
1	Reklasyfikacja różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Reklasyfikacja wycen bilansowych dot. różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY FINANSOWE WG. KSIĄG RACHUNKOWYCH		332 451,06	132 135,75	0,00	287 853,62	86 570,07	270,00	22 167,21

44 Koszty finansowe

Lp.	Treść	30.06.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	w tym: koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		Za okres do przekształcenia od 01.01.2023 do 29.06.2023		
				trwale	przejęciowe	Koszty	w tym nie stanowiące	
							trwale	przejęciowe
1	Odsetki	653 749,57	281 378,73	6 850,14	164 643,55	430 100,61	15 839,48	0,00
a	zapłacone	486 313,68	281 378,73	4 057,80	0,00	430 100,61	15 839,48	0,00
b	nie zapłacone	167 435,89	0,00	2 792,34	164 643,55	0,00	0,00	0,00
2	Różnice kursowe	94 021,61	403,71	42 213,86	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Prowizja za udzielenie kredytu obrotowego	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe koszty finansowe	1 814,00	5 670,00	0,00	0,00	326,97	0,00	0,00
RAZEM KOSZTY FINANSOWE WG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		749 585,18	354 952,44	49 064,00	164 643,55	430 427,58	15 839,48	0,00
1	Reklasyfikacja różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Reklasyfikacja wycen bilansowych dot. różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KOSZTY FINANSOWE WG. KSIĄG RACHUNKOWYCH		749 585,18	354 952,44	49 064,00	164 643,55	430 427,58	15 839,48	0,00

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

45 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Grupa w roku obrotowym 2023 nie zaniechała żadnej z działalności i nie przewiduje zaniechania w roku następnym.

46 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, produktów na własne potrzeby

Grupa nie poniosła w 2023 roku kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych, zarówno już przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie.

Lp.	Tytuł	Wartość	W tym: odsetki i różnice kursowe
1	Budynki i budowle	0,00	0,00
2	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
3	Środki transportu	0,00	0,00
4	Inne środki trwałe	0,00	0,00
5	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

47 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Grupa w roku obrotowym poniosła koszty odsetek od kredytów bankowych, zaciągniętych na zakup nieruchomości gruntowych zakwalifikowanych jako towary.

Odsetki zwiększające cenę nabycia towarów wyniosły 832 610,12 zł

48 Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nakłady na	Poniesione nakłady w bieżącym roku	Nakłady planowane
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	275 033,15	0,00
3	Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00
RAZEM		275 033,15	0,00
w tym na ochronę środowiska		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł	30.06.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	w tym : wyłączone z opodatkowania
1	Odszkodowania otrzymane za straty będące skutkiem zdarzeń losowych			
2	Nadwyżka równowartości nadających się do dalszego wykorzystania rzeczowych składników majątku (lub ich części) objętych skutkami zdarzeń losowych nad ich wartością księgową			
3	Przychody ze sprzedaży zorganizowanej części jednostki			
4	Obniżenie zobowiązań wynikające z postępowania układowego, ugodowego i naprawczego			
5	Odzyskane wartości związane z zawieszeniem lub zaniechaniem określonego rodzaju działalności			
RAZEM		0,00	0,00	0,00

W okresie za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe, nie wystąpiły przychody o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne.

50 Kwota i charakter poszczególnych pozycji kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł	30.06.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	w tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu
1	Wartość netto składników majątku utraconego z powodu zdarzeń losowych oraz koszty usuwania tych zdarzeń			
2	Nadwyżka wartości netto rzeczowych składników majątku zbędnych z powodu zaniechania określonego rodzaju działalności oraz kosztów ich likwidacji lub sprzedaży nad przychodami z tego tytułu			
3	Wartość netto składników majątku wchodzących w skład zorganizowanej części jednostki, która podlega sprzedaży			
5	Koszty własne ubezpieczeń wynikające z zawartych umów			
RAZEM		0,00	0,00	0,00

W okresie za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe, nie wystąpiły przychody o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne.

51 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Grupa nie posiada zakończonych prac badawczych i rozwojowych.

52 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2020 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie wystąpiło.

53 Umowy o usługi długoterminowe wyceniane metodą kosztową

Grupa prowadzi inwestycje generalnego wykonawstwa w ramach inwestycji długoterminowych, które na koniec okresu są wyceniane według KRS Nr. 3. Wartość aktywów prezentowanych w bilansie na koniec 2023 roku w związku z wyceną usług długoterminowych wyniosła 3.252.801,19 zł.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

54 Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres	
		od 30.06.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2023 do 29.06.2023
I.	PRZYCHODY Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	106 109 952,49	74 388 394,41
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	104 112 859,29	73 436 346,47
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1 664 642,14	864 312,37
3.	Przychody finansowe	332 451,06	87 735,57
II.	PRZYCHODY WYŁĄCZONE	3 328 505,90	19 105 318,39
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 062 387,85	19 080 845,80
2.	Pozostałe przychody operacyjne	20 231,24	1 139,88
3.	Przychody finansowe	245 886,81	23 332,71
III.	ZWIĘKSZENIA PRZYCHODÓW z tego:	18 517 594,74	11 071,44
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	18 517 594,74	0,00
2.	Pozostałych przychodów operacyjnych	0,00	11 071,44
3.	Przychodów finansowych	0,00	0,00
IV.	PRZYCHODY PODATKOWE (I-II+III)	121 299 041,33	55 294 147,46
V.	KOSZTY Z RACHUNKU WYNIKÓW z tego:	90 528 943,86	68 004 794,52
1.	Koszty działalności operacyjnej	88 920 116,48	67 176 547,45
2.	Pozostałe koszty operacyjne	859 242,20	373 339,49
3.	Koszty finansowe	749 585,18	454 907,58
VI	ZMNIEJSZENIA KOSZTÓW z tego:	3 723 258,56	24 321 455,05
1.	Koszty działalności operacyjnej	2 996 551,66	24 220 747,40
2.	Pozostałe koszty operacyjne	535 898,46	84 598,17
3.	Koszty finansowe	190 808,44	16 109,48
VII	ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW z tego:	22 438 493,92	1 565 109,51
1.	Koszty działalności operacyjnej	22 438 493,92	1 554 038,07
2.	Pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	11 071,44
3.	Kosztów finansowych	0,00	0,00
VIII	KOSZTY PODATKOWE (V - VI + VII)	109 244 179,22	45 248 448,98
IX	DOCHÓD PODATKOWY	12 054 862,11	10 045 698,48
X	PODSTAWA OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM	12 054 862,00	10 045 698,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

55 Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł	Wartość	
		od 30.06.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2023 do 29.06.2023
A	Zysk brutto	16 214 377,12	6 383 599,89
B	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	5 664 986,54	16 682 473,99
1	Zmiana stanu produktów	3 644 369,37	16 659 141,28
2	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
3	Korekty konsolidacyjne	1 774 730,36	0,00
4	Naliczone niezapłacone odsetki	245 886,81	23 332,71
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00
E	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	5 426 370,71	17 601 161,65
1	Zmiana stanu produktów	4 696 255,79	16 659 141,28
2	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
3	Amortyzacja środków trwałych	442 692,11	342 578,38
4	Zużycie materiałów	72 421,01	1 314,64
5	Pozostałe usługi obce	-676 629,71	460 058,47
6	Podatki i opłaty	44 607,29	25 510,00
7	Wynagrodzenia	-2 261,88	0,00
8	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2 758,34	0,00
9	Pozostałe koszty rodzajowe	119 820,86	12 991,11
10	Pozostałe koszty operacyjne	535 898,46	83 458,29
11	Koszty finansowe	190 808,44	16 109,48
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w b.r.	0,00	0,00
G	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	0,00	1 069 623,66
1	ZUS za 11-12/2022 opłacony w 2023	0,00	0,00
H	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	-3 920 899,18	3 813 034,59
I. 1	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	20 220 706,89	-2 410 633,08
1	Reklasyfikacja z przychodów w RZiS kosztów sprzedaży środków trwałych	0,00	11 071,44
2	Różnice kursowe	0,00	0,00
3	Szacowane przychody operacyjne z kontraktu	20 220 706,89	-2 421 704,52
I. 2	Inne koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów w b.r.	24 141 606,07	-6 223 667,67
1	Raty kapitałowe w leasingu operacyjnym stanowiące koszt podatkowy	433 324,32	484 414,41
2	Reklasyfikacja z przychodów w RZiS kosztów sprzedaży środków trwałych - zwiększenie kosztów uzyskania przychodów	0,00	11 071,44
3	Szacowane koszty operacyjne z kontraktu - zmiana stanu produktów	23 708 281,75	-6 719 153,52
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 054 862,11	10 045 698,48

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

56 Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku	0,00
a	Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	561 543,21
b	Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec roku	561 543,21
2	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku	0,00
a	Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	892 208,43
b	Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec roku	892 208,43
4	Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:	-330 665,22
a	wykazana w rachunku zysków i strat	-330 665,22
b	odniesiona na kapitał własny	0,00

57 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	Środki pieniężne w kasie	153 294,41	82 531,84	0,00
2	Środki pieniężne w banku	13 396 949,44	3 623 722,29	10,40
a	rachunki bieżące	13 396 949,44	3 623 722,29	10,40
3	Inne środki pieniężne	20 674 303,62	24 146 438,50	17 481 640,12
a	rachunki powiernicze	17 481 640,12	18 561 721,61	17 481 640,12
b	lokaty bankowe	3 192 663,50	5 584 716,89	0,00
c	środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	34 224 547,47	27 852 692,63	17 481 650,52

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

58 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki Grupy umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Umowy nieuwzględnione w bilansie dotyczą: najmu, dzierżawy i leasingu, które zostały już zaprezentowane w innych pozycjach dodatkowych objaśnień.

59 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wystąpiły transakcje z podmiotami należącymi do właścicieli jednostki dominującej. Dotyczyły one:

w zakresie przychodów:

- czynsze za wnaajem lokali
- usługi świadczenia usług kierownika
- refaktury za towary
- refaktury pozostała sprzedaż
- udzielenie pożyczek
- odsetki od udzielonych pożyczek

w zakresie kosztów:

- czynsze za wnaajem lokali
- odsetki od otrzymanych pożyczek
- usługi budowlane, instalacji, wykonania przyłączy i inne ogólnobudowlane
- licencje

Transakcje z jednostkami powiązanymi są oparte na warunkach rynkowych.

Spółki konsolidowane nie posiadają w innych spółkach zaangażowania w kapitale powyżej 20% lub 20% głosów w ogólnej liczbie głosów stanowiących innej spółki.

60 Zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (w przeliczeniu na pełne etaty)			
	rok 2023		rok 2022	
	kobiety	mężczyźni	kobiety	mężczyźni
pracownicy umysłowi	45,00	39,00	27,50	13,25
pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,00	30,00	0,00	13,88
Uczniowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem, w tym:	45,00	69,00	27,50	27,13
- pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00	0,00	0,00

61 Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Jednostki Grupy w 2023 roku nie wypłacały wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego.

Organy zarządzające, nadzorujące lub administrujące, w 2023 roku nie pobierały pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

62 Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	Kwota w tys. zł
Badanie ustawowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego	29,50
Dobrowolne badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00
Doradztwo podatkowe	0,00
Pozostałe usługi	0,00
Razem	29,50

63 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia wymagające ujęcia w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok.

65 Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły zdarzenia lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu finansowym.

66 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Grupa w roku 2023 nie dokonywała zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy roku 2023.

67 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

68 ***Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji***

Spółka nie prowadziła w roku obrotowym 2023 wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami

69 ***Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka dominująca posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki***

1. RHI Infrastruktura Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 7B/U6
2. Rutkowski Development Sobola Biel Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 16-400 Suwałki, ul. Aleksandry Piłsudskiej 9D
3. Capital Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 19-300 Ełk, ul. Elizy Orzeszkowej 36A/3
4. Rutkowski Development 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 7B/U6
6. Rutkowski Development 3 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 7B/U6
7. Rutkowski Development 4 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 7B/U6
8. Rutkowski Construction Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 7B/U6

70 ***Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym***

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

71 ***Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.***

Jednostka nie jest współnikiem w innych spółkach osobowych.

72 ***Informacje o połączeniu Spółek.***

Spółka nie dokonała połączeń z innymi jednostkami.

73 ***Kontynuacja działalności***

Zarząd Spółki deklaruje kontynuowanie działalności gospodarczej.

74 ***Kursy przyjęte do wyceny***

Na koniec roku obrachunkowego tj. na dzień 31.12.2023 r. Grupa zastosowała do przeliczeń pozycji w bilansie wyrażonych w EUR kurs średni NBP w wysokości 4,3480.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RUTKOWSKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

75 Informacje o instrumentach finansowych

Grupa posiada zobowiązania z tytułu leasingu dot. środków trwałych, z odpłatnością do pobierania pożytków na czas oznaczony, z możliwością zakupu po okresie umowy.

Wartość zobowiązania wobec finansującego stanowi kwota	2 269 391,38 zł
z tego część długoterminowa	1 274 940,42 zł
zaś część krótkoterminowa	994 450,96 zł

Zobowiązania Grupy z tytułu kredytów bankowych i pożyczek wynoszą	20 930 494,59 zł
Na dzień bilansowy Grupa posiada należności z tytułu udzielonych pożyczek	2 563 400,37 zł
Naliczone, niezapłacone odsetki od udzielonej pożyczki na dzień bilansowy	264 400,37 zł

76 Długoterminowe umowy budowlane

Wyszczególnienie	Przychody ustalone według zasad standardu	Koszty ustalone według zasad standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem	38 273 030,60	30 219 051,57	55 901 933,57	52 565 952,64	0,00
w tym umowy niezakończone łącznie	2 031 240,88	1 706 931,21	2 692 238,16	1 706 931,21	0,00
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

77 Inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

- Spółka powstała w wyniku przekształcenia Rutkowski Development Spółka Jawna z siedzibą w Ełku (KRS: 0000341505) w spółkę Rutkowski Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, na podstawie uchwały Zebrania Wspólników Rutkowski Development Spółka Jawna z siedzibą w Ełku z dnia 14.06.2023 r. o przekształceniu Spółki w Spółkę z Ograniczoną Odpowiedzialnością, na warunkach określonych w planie przekształcenia z dnia 18.05.2023 r. zaprotokołowanej przez Katarzynę Zemła, Notariusza w Ełku, Rep. A Nr 993/2023, podjętej jednogłośnie przez wszystkich wspólników.

Rejestracja przekształcenia została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w dniu 30.06.2023 roku przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Brak innych istotnych informacji, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki,

- Spółka, jako pozwana jest w trakcie sporu sądowego z innym podmiotem gospodarczym (powodem w sprawie). Przedmiot sporu: zasądzenie od pozwanej roszczenia z tytułu skutecznie wypowiedzianej przez pozwaną umowy. Wartość sporu: 324.920,00 zł
Stan procesowy: w dniu 06.06.2023 roku Sąd Okręgowy dostarczył Spółce (pозwanej) odpis pozwu. W dniu 26.06.2023 roku Spółka (pозwana) odesłała do Sądu odpowiedź na pozew.
Stanowisko podmiot: oddalenie powództwa w całości jako bezzasadnego
- Brak innych istotnych informacji, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki,