

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-03-21

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-3 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

GALVO SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: ŁÓDŹ

Gmina: ŁÓDŹ

Miejscowość: ŁÓDŹ

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: ŁÓDŹ

Gmina: ŁÓDŹ

Ulica: ALEKSANDROWSKA

Nr domu: 67-93

Nr lokalu: -

Miejscowość: ŁÓDŹ

Kod pocztowy: 91-205

Poczta: ŁÓDŹ

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 2561Z

NIP: 9471937946

KRS: 0000351543

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2024-01-01 do: 2024-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne do prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów wytworzenia dla kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności według następujących zasad:

1.prawa majątkowe, licencje -50%,

2.oprogramowanie komputerów 30%,

3.wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł. w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki.

Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

W odniesieniu do nabytych fabrycznie nowych środków trwałych zaliczonych do grupy 3-6 i 8 KŚT, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł. stosuje się jednorazowy odpis amortyzacyjny w wysokości 100%, od miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania, z jednoczesnym ujęciem w ewidencji środków trwałych.

Środki trwale umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- 1.inwestycja w obcym środku trwałym(budynki) 7%,10%
- 2.urządzenia techniczne i maszyny branżowe 9, 10,14,20%,
- 3.sprzęt komputerowy 30%,
- 4.środki transportu 20%,
- 5.inne środki trwale 10,20%.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości - Zapłacone zaliczki na poczet nieruchomości inwestycyjnej prezentowane są w bilansie; pozycja A.IV.1." Inwestycje długoterminowe; nieruchomości" i wykazuje się w aktywach w wielkości przekazanej dostawcom, tzn. według ich wartości nominalnej. Wycena nieruchomości inwestycyjnych następuje według cen nabycia powiększonej o koszty ulepszenia oraz pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Instrumenty finansowe W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce żadne kategorie instrumentów, za wyjątkiem należności handlowych, które są klasyfikowane jako kategoria "Pożyczki udzielone i należności własne" oraz zobowiązań handlowych, kredytu i zobowiązań z tytułu leasingu, które są klasyfikowane jako "Pozostałe zobowiązania finansowe".

W przypadku należności i zobowiązań handlowych o krótkim terminie wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty.

W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących.

Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku według cen zakupu. Koszty zakupu nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe i są odnoszone w wynik finansowy w dacie ich poniesienia. Rozchód zapasów odbywa się metodą FIFO.

Na dzień bilansowy dokonuje się porównania wyceny materiałów do cen sprzedaży możliwych do uzyskania.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu spółki.

1.Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

2.Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

1. odpisy emerytalno-rentowe,
2. urlopy

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Wycena transakcji w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych: składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym (dla celów analiz ekonomicznych).

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

1. bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
2. zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

Jednostka nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Spółka nie tworzy aktywów na straty podatkowe kierując się zasadą ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Jednostka przyjęła zasadę niekompensowania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego dochodowego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	14 120 094.67	13 595 849.19
A. AKTYWA TRWAŁE	8 661 060.00	8 765 609.04
I. Wartości niematerialne i prawne	335 045.15	202 835.47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	253 245.15	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	81 800.00	202 835.47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 763 792.80	6 135 427.75
1. Środki trwałe	6 693 688.50	6 135 427.75
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 327 950.39	1 465 416.09
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 639 326.21	3 710 167.85
d) środki transportu	651 660.21	861 489.77
e) inne środki trwałe	74 751.69	98 354.04
2. Środki trwałe w budowie	70 104.30	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 504 749.37	2 365 910.43
1. Nieruchomości	1 504 749.37	2 365 910.43
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 472.68	61 435.39
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 988.00	57 998.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 484.68	3 437.39
B. AKTYWA OBROTOWE	5 459 034.67	4 830 240.15
I. Zapasy	1 353 892.92	1 202 293.29
1. Materiały	1 353 892.92	1 202 293.29
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	1 990 332.76	2 291 668.36
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 990 332.76	2 291 668.36
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 971 210.14	2 205 936.88
– do 12 miesięcy	1 971 210.14	2 205 936.88
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 039.82	77 732.68
c) inne	82.80	7 998.80
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 027 798.96	1 277 365.77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 027 798.96	1 277 365.77
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00

– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	1 191 740.00	1 139 650.03
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	1 191 740.00	1 139 650.03
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	836 058.96	137 715.74
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	836 058.96	137 715.74
– inne środki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	87 010.03	58 912.73
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	14 120 094.67	13 595 849.19
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 906 520.52	10 451 128.38
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000.00	400 000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 051 128.38	9 031 079.93
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	-89 091.77
VI. Zysk (strata) netto	-1 544 607.86	1 109 140.22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 213 574.15	3 144 720.81
I. Rezerwy na zobowiązania	536 596.48	579 676.25
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	241 922.00	274 526.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	294 674.48	305 150.25
– długoterminowa	205 890.08	185 668.37
– krótkoterminowa	88 784.40	119 481.88
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 433 538.37	461 955.20
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 433 538.37	461 955.20
a) kredyty i pożyczki	1 117 311.42	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	228 205.95	341 918.20
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	88 021.00	120 037.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 225 854.56	2 073 119.94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
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
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 171 538.27	2 020 854.80
a) kredyty i pożyczki	1 411 752.49	19 764.27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	113 787.40	100 938.96
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 277 006.20	1 671 293.09
– do 12 miesięcy	1 277 006.20	1 671 293.09
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	352 569.45	214 321.92
h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i) inne	16 422.73	14 536.56
4. Fundusze specjalne	54 316.29	52 265.14

IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 584.74	29 969.42
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 584.74	29 969.42
– długoterminowe	16 739.50	24 463.00
– krótkoterminowe	845.24	5 506.42

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 511 282.12	19 648 807.40
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 500 806.35	19 472 630.19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	10 475.77	18 670.58
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	157 506.63
B. Koszty działalności operacyjnej	17 925 228.16	18 330 156.24
I. Amortyzacja	1 279 129.09	1 196 177.80
II. Zużycie materiałów i energii	7 665 125.12	9 140 242.21
III. Usługi obce	3 151 689.53	2 575 881.79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	140 588.84	126 377.70
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	4 445 602.35	3 956 120.22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 147 949.52	1 072 493.17
– emerytalne	414 240.68	373 639.27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	95 143.71	107 339.95
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0.00	155 523.40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 413 946.04	1 318 651.16
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 096.02	354 590.96
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 222.36	131 077.96
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	50 659.64	198 495.11
IV. Inne przychody operacyjne	24 214.02	25 017.89
E. Pozostałe koszty operacyjne	155 855.10	133 060.71
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	135 136.88	261.25
III. Inne koszty operacyjne	20 718.22	132 799.46
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 492 705.12	1 540 181.41
G. Przychody finansowe	91 740.00	97 109.66
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	91 740.00	97 109.66
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	174 236.74	200 533.85
I. Odsetki, w tym:	170 082.59	183 002.21
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	4 154.15	17 531.64
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-1 575 201.86	1 436 757.22
J. Podatek dochodowy	-30 594.00	327 617.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-1 544 607.86	1 109 140.22

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 451 128.38	9 341 988.16
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	10 451 128.38	9 341 988.16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	400 000.00	400 000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 000.00	400 000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 031 079.93	9 031 079.93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 020 048.45	0.00
a) zwiększenie z tytułu	1 020 048.45	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	1 020 048.45	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 051 128.38	9 031 079.93
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
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 020 048.45	-89 091.77
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 109 140.22	1 490 530.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 109 140.22	1 490 530.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	1 109 140.22	1 490 530.00
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	1 020 048.45	0.00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	89 091.77	1 490 530.00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	89 091.77	1 579 621.77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	89 091.77	1 579 621.77
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00

– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	89 091.77	1 490 530.00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	89 091.77	1 490 530.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	89 091.77
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0.00	-89 091.77
6. Wynik netto	-1 544 607.86	1 109 140.22
a) zysk netto	0.00	1 109 140.22
b) strata netto	1 544 607.86	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 906 520.52	10 451 128.38
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 906 520.52	10 451 128.38

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 544 607.86	1 109 140.22
II. Korekty razem	1 140 910.62	1 566 018.51
1. Amortyzacja	1 279 129.09	1 196 177.80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	77 985.00	51 446.96
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 222.36	-131 077.96
5. Zmiana stanu rezerw	-43 079.77	-107 887.58
6. Zmiana stanu zapasów	-151 599.63	-119 958.69
7. Zmiana stanu należności	301 335.60	219 769.79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-284 118.04	642 584.54
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-36 519.27	12 799.12
10. Inne korekty	0.00	-197 835.47
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-403 697.24	2 675 158.73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 074 661.10	131 707.32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 035 011.07	131 707.32
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	39 650.03	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	39 650.03	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	39 650.03	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	2 211 331.47	2 925 864.37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 039 703.82	475 203.49
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	171 627.65	1 350 660.88
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	1 100 000.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 136 670.37	-2 794 157.05
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 662 747.98	2 151 514.95
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	2 662 747.98	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	2 151 514.95
II. Wydatki	424 037.15	1 947 670.01
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	153 448.34	1 491 830.15
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	100 863.81	307 283.24
8. Odsetki	169 725.00	148 556.62
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2 238 710.83	203 844.94
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	698 343.22	84 846.62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	698 343.22	84 846.62
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	137 715.74	52 869.12
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	836 058.96	137 715.74
– o ograniczonej możliwości dysponowania	103 091.25	59 270.02

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: NOTY2024GALVO.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 544 607.86	0.00	-1 544 607.86	1 436 757.22	0.00	1 436 757.22
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	274 587.24	0.00	274 587.24	238 145.14	0.00	238 145.14
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	91 740.00	0.00	91 740.00	39 650.03	0.00	39 650.03
rozwiązanie odpisu aktualizującego (art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a)	181 835.22	0.00	181 835.22	198 495.11	0.00	198 495.11
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	1 012.02	0.00	1 012.02	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	403 319.34	0.00	403 319.34	441 027.26	0.00	441 027.26
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	20 698.00	0.00	20 698.00	11 878.80	0.00	11 878.80
grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywn i kar (art. 16 ust. 1 pkt 18)	0.00	0.00	0.00	139 338.00	0.00	139 338.00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt 4)	81 263.88	0.00	81 263.88	52 828.71	0.00	52 828.71
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	267.40	0.00	267.40	0.00	0.00	0.00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów (art. 16 ust. 1 pkt 22)	0.00	0.00	0.00	4 434.00	0.00	4 434.00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	135 136.88	0.00	135 136.88	261.25	0.00	261.25
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)	17 417.14	0.00	17 417.14	13 602.50	0.00	13 602.50
wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	120 455.00	0.00	120 455.00	110 735.00	0.00	110 735.00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej określony przepisami limit (art. 16 ust. 1 pkt 49)	19 311.23	0.00	19 311.23	18 707.72	0.00	18 707.72
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	0.00	0.00	0.00	74 331.17	0.00	74 331.17
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	8 769.81	0.00	8 769.81	14 910.11	0.00	14 910.11
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	428 012.19	0.00	428 012.19	609 374.08	0.00	609 374.08
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	438 487.96	0.00	438 487.96	628 044.66	0.00	628 044.66
wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	-10 475.77	0.00	-10 475.77	-18 670.58	0.00	-18 670.58
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	119 229.80	0.00	119 229.80
za rok 2018 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	119 229.80	0.00	119 229.80
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-42 661.75	0.00	-42 661.75	-137 338.51	0.00	-137 338.51
koszty rat leasingowych (art. 15 ust. 1)	-41 209.37	0.00	-41 209.37	-129 838.51	0.00	-129 838.51
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	-1 452.38	0.00	-1 452.38	-7 500.00	0.00	-7 500.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0.00	0.00	0.00	1 992 445.00	0.00	1 992 445.00
K. Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00	378 565.00	0.00	378 565.00