

INFRA Spółka Akcyjna
ul. Głogowska 35, 45-315 Opole

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawiera załącznik nr 1.

2. Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Jednostka nie posiada wprowadzonych do ewidencji (amortyzowanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingowych.

4. Struktura własności kapitału podstawowego:

Kapitał akcyjny 187 500,00 zł.
100 % kapitału akcyjnego – krajowe osoby fizyczne

5. Zmiany w kapitałach własnych:

<i>Opis</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Wykorzystanie</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Kapitał podstawowy	187 500,00			187 500,00
Kapitał zapasowy	754 341,78	133 662,60	0,00	888 004,38
W tym: AGIO	512 500,00	0,00	0,00	512 500,00
Strata/Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	133 662,60	29 779,73	-133 662,60	29 779,73
Razem	1 075 504,38	163 442,33	-133 662,6	1 105 284,11

W Pasywach A. II, w podpozycji zaprezentowano kwotę nadwyżki wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną akcji.

6. Zysk netto za rok 2022 zostanie wykorzystany zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy.

7. Rezerwy i ich wykorzystanie

Rezerwy	stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	stan na koniec roku
Długoterminowe: Odroczone podatki dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe: - inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Odpisy aktualizujące należności: 10 809,95 zł:

Grupa należności	stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec okresu
Krótkoterminowe z tytułu: - dostaw i usług	10 809,95	0,00	0,00	0,00	10 809,95
- odsetek	0,00	0,00	0,00		0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00			0,00
Razem	10 809,95	0,00	0,00	0,00	10 809,95

9. Podział zobowiązań wg terminów wymagalności:

Zobowiązania wobec	okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		1-3 lat		3-5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na (PR – początek roku, KR – koniec roku)									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Jednostek powiązanych		-	-	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu dostaw i usług		-	-	-	-	-	-	-	-	-
inne		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Pozostałych jednostek	719 300,56	466 466,15	99 308,39	2 145,00	-	-	-	-	756 061,55	469 306,15
kredyty i pożyczki	197 198,21	159 103,06	49 308,39	2 145,00	-	-	-	-	233 959,20	161 248,06
z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe			-	-	-	-	-	-		
z tyt. dostaw i usług	312 837,40	77 706,70	-	-	-	-	-	-	312 837,40	77 706,70
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00			-	-	-	-	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe					-	-	-	-		
z tyt. podatków, ceł, ubezpiecz. Społecznych i innych świadczeń	84 340,66	94 331,02			-	-	-	-	84 340,66	94 331,02
z tytułu wynagrodzeń	106 160,12	133 651,70			-	-	-	-	106 160,12	133 651,70
inne	18764,17	1 673,67			-	-	-	-	18 764,17	1 673,67
Razem	719 300,56	466 466,15	162 474,00	2 145,00	-	-	-	-	756 061,55	466 466,15

10. Jednostka nie tworzy funduszy specjalnych.

11. Występują czynne rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe w kwocie 3 236,45 złotych i obejmują one:

Wyszczególnienie	początek roku	koniec roku
All MOBIRISE	1 119,48	539,18
Domeny	195,20	107,53
Subskrypcje/licencje	1 997,34	0,00
Opłata prolongacyjna (2021/2022)	2 770,00	0,00
MS Action	0,00	1 877,36
Inne	380,61	712,40
Razem	1 246,03	3 236,45

12. W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży:

Przychody netto ze sprzedaży	Ogółem		w tym do Państw UE	
	2021	2022	2021	2022
Usługi	722 088,48	438 858,09	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00		
Materiały				
Razem	722 088,48	438 858,09	0,00	0,00

2. W ciągu roku obrotowego od 01.01.2022 do 31.12.2022 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu utraty ich wartości.
3. W ciągu roku obrotowego od 01.01.2022 do 31.12.2022 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Zaniechanie działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go w przyszłości.
5. Na koszty i przychody finansowe oraz pozostałe koszty i przychody operacyjne składają się:

Przychody finansowe	Rok 2022
Odsetki	0,00
Razem	0,00

Pozostałe przychody operacyjne	Rok 2022
Pozostałe	1,99
Dotacje	0,00
Razem	1,99

Koszty finansowe	Rok 2022
Odsetki	24 903,02
Pozostałe	258,05
Razem	25 161,07

Pozostałe koszty operacyjne	Rok 2022
Odpis aktualizujący należności	0,00
Pozostałe	9 788,39
Razem	9 788,39

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto 36 123,73 zł:

Doliczenia i odliczenia z przychodów

Przychody

przychody podatkowe	438 860,08
Zysk podatkowy	63 384,79
Odliczona strata z lat ubiegłych	-14 050,71

Doliczenia i odliczenia z kosztów

Koszty

ZUS zapłacony – DRA 2021	-1 512,83
Odsetki NKUP	0,00
Niewypłacone wynagrodzenia NKUP	22 094,31
ZUS NKUP	4 208,35
Odsetki budżetowe	10 458,35
Wynagrodzenie wypłacone	-7 987,12
koszty podatkowe	375 475,29

7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Koszty poniesione w okresie 2022	Koszty planowane na rok 2023
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	15 000,00
Nabycie środków trwałych	12 047,85	15 000,00
- w tym na ochronę środowiska		
Środki trwałe w budowie		
- w tym na ochronę środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa		

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie wystąpiły.

III. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

- Zatrudnienie na dzień 31.12.2022r. wynosi 6 osób. Średnie zatrudnienie 5, w tym:
 - Pracownicy umysłowi: 4
 - Pracownicy na stanowiskach robotniczych: 0
- Informacje o wynagrodzeniach (brutto): 182 518,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia członków zarządu w kwocie 0,00 zł
 - wynagrodzenia Rady Nadzorczej 0,00 zł.
- Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących - nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.
- Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania bilansu należne za rok 2022 wynosi 8 000,00 zł netto, wynagrodzenie wypłacone w roku obrotowym 5 000,00 zł netto.

IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. W jednostce nie wystąpiły po dniu bilansowym żadne zdarzenia powodujące zmiany stanu istniejącego na dzień bilansowy.
2. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Zabrze, dnia 31.03.2023r.
Sporządziła: Barbara Żebrowska
Certyfikat księgowy Nr 44864/2010

Zarząd:

/ pieczęć i podpis /