

Nagłówek sprawozdania finansowego

| | | |
|----------------------|-----------------------------|------------|
| Okres od | 2023-01-01 | |
| Okres do | 2023-05-31 | |
| Data sporządzenia | 2023-08-12 | |
| Kod sprawozdania | SprFinJednostkaMalaWZlotych | |
| | Kod systemowy | SFJMAZ (1) |
| | Wersja schemy | 1-2 |
| Wariant sprawozdania | | |

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

| Dane identyfikujące jednostkę | | |
|--|---|----------------|
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | |
| Nazwa firmy | CENTRUM SYSTEMÓW KOMPUTEROWYCH ZETO S.A. W LIKWIDACJI | |
| Siedziba | Województwo | Świętokrzyskie |
| | Powiat | M.KIELCE |
| | Gmina | M.KIELCE |
| | Miejscowość | KIELCE |
| Adres | | |
| Adres | Kod kraju | PL |
| | Województwo | Świętokrzyskie |
| | Powiat | M.KIELCE |
| | Gmina | M.KIELCE |
| | Ulica | Różna |
| | Nr budynku | 6 |
| | Nr lokalu | |
| | Miejscowość | KIELCE |
| | Kod pocztowy | 25-419 |
| | Poczta | KIELCE |
| NIP | 6570311177 | |
| KRS | 0000068191 | |
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym | Data od | 2022-01-01 |
| | Data do | 2023-05-31 |
| Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych | Stosowane w jednostce uproszczenia: art. 46 ust. 5 pkt 5 Ustawy o Rachunkowości - Jednostka sporządza uproszczony Bilans zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o Rachunkowości; art. 47 ust. 4 pkt 5 Ustawy o Rachunkowości - | |

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Jednostka sporządza uproszczony Rachunek Zysków i Strat zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o Rachunkowości; art. 48 ust. 4 Ustawy o Rachunkowości - Jednostka sporządza uproszczoną Informację dodatkową zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o Rachunkowości; art. 48a ust. 4 Ustawy o Rachunkowości - Jednostka nie sporządza Zestawienia zmian w kapitale własnym; art. 48b ust. 5 Ustawy o Rachunkowości - Jednostka nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych; art. 49 ust. 5 Ustawy o Rachunkowości - Jednostka nie sporządza Sprawozdania z działalności; art. 39 ust. 6 Ustawy o Rachunkowości - Jednostka nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych; art. 37 ust. 10 Ustawy o Rachunkowości - Jednostka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

| | | |
|---|--|-----|
| Założenie kontynuacji działalności | Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości | NIE |
| | Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności | NIE |
| Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 6 z dnia 01.06.2023 roku Rep A 3571/2023 w sprawie rozwiązania spółki i otwarcia jej likwidacji. | |
| 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) | | |
| Stosowane metody wyceny i pomiaru elementów wyniku finansowego: środki trwałe o większej wartości (powyżej zł 10 000,00) amortyzuje się metodą mieszaną: dla grupy 4-6 stosuje się metodę liniową przy możliwości zastosowania współczynnika podwyższającego x2, dla grupy 3 i 8 stosuje się metodę degresywną przy możliwości zastosowania współczynnika pod-wyższającego x2, pozostałe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty zł 10 000,00) traktowane są jako materiały i odpisywane jed-norazowo w koszty. Dla tych składników prowadzi się ewidencję pozabilansową. przy amortyzacji środków trwałych stosuje się stawki podatkowe. przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej: p owyżej 10 000,00 zł amortyzowane są metodą liniową, do kwoty 10 000,00 zł zaliczane są w koszty w 100% wartości | | |

w momencie zakupu. przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki podatkowe. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne i rentowe) ze względu na małą istotność. Jednostka utworzyła rezerwy z tytułu rękojmi i sprzedaży w wysokości 1% wartości przychodów ze sprzedaży usług działu teletechnicznego. pozostałe rezerwy wycenia się według kwot wymaganej zapłaty z dnia podjęcia decyzji o ujęciu ich w księgach rachunkowych. jednostka nie tworzy rezerw na urlopy. przychody i koszty z tytułu niezakończonych umów długoterminowych przy braku aktualnego globalnego budżetu kosztów umów wyceniane są metodą zysku zerowego z uwzględnieniem kosztów poniesionych w okresie i przychodów, których odzyskanie jest prawdopodobne. Wycena aktywów jednostki na dzień 31.05.2023 nastąpiła po cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka utworzyła rezerwy na przewidywane dodatkowe koszty i straty spowodowane zaniechaniem lub utratą zdolności do kontynuowania działalności.

| |
|--|
| ustalenia wyniku finansowego |
| Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu braku kontynuowania działalności jednostki. Wynik finansowy ustalany jest i prezentowany w oparciu o porównawczą wersję rachunku zysków i strat. Jest wynikiem z działalności operacyjnej, w tym pozostałej działalności operacyjnej oraz operacji finansowych. |
| ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru |
| Jednostka sporządza uproszczone sprawozdanie finansowe dla jednostek małych zgodnie z załącznikiem numer 5 do Ustawy o Rachunkowości na podstawie uchwały WZA nr 25 z dnia 10 czerwca 2019. Jednostka nie sporządza Sprawozdania z działalności a w Informacji dodatkowej przedstawia informacje dotyczące nabycia udziałów własnych (Art. 49 ust. 5). |
| pozostałe |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki według PKD: 6201Z |

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| Aktywa razem | 740 121,71 | 6 094 305,33 | - |
| • Aktywa trwałe | 20 162,60 | 20 162,60 | - |
| •• Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | - |
| •• Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 20 162,60 | 20 162,60 | - |
| ••• – środki trwałe | 20 162,60 | 20 162,60 | - |
| ••• – środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | - |
| •• Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - |
| •• Inwestycje długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | - |
| ••• – nieruchomości | 0,00 | 0,00 | - |
| ••• – długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | - |
| •• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | - |
| • Aktywa obrotowe | 719 959,11 | 6 074 142,73 | - |
| •• Zapasy | 0,00 | 277,54 | - |
| •• Należności krótkoterminowe, w tym: | 84 024,80 | 106 624,58 | - |
| ••• a) z tytułu dostaw i usług, w tym: | 84 024,80 | 104 049,53 | - |
| •••• – do 12 miesięcy | 84 024,80 | 104 049,53 | - |
| •••• – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | - |
| •• Inwestycje krótkoterminowe, w tym: | 632 514,98 | 5 959 999,28 | - |
| •• a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 632 514,98 | 5 959 999,28 | - |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| **** – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 632 514,98 | 5 959 999,28 | - |
| ** Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 419,33 | 7 241,33 | - |
| • Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | - |
| • Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | - |
| Pasywa razem | 740 121,71 | 6 094 305,33 | - |
| • Kapitał (fundusz) własny | 156 613,84 | 5 346 682,99 | - |
| ** Kapitał (fundusz) podstawowy | 105 000,00 | 1 050 000,00 | - |
| ** Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 25 000,00 | 462 100,69 | - |
| *** – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 | - |
| ** Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 | - |
| *** – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 | - |
| ** Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 20 162,60 | 27 643,92 | - |
| ** Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 48 875,26 | - |
| ** Zysk (strata) netto | -3 548,76 | 3 758 063,72 | - |
| ** Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | - |
| • Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 583 507,87 | 747 622,34 | - |
| ** Rezerwy na zobowiązania, w tym: | 410 481,48 | 413 959,36 | - |
| *** – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | - |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| •• Zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | - |
| ••• – z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | - |
| •• Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 173 026,39 | 165 746,87 | - |
| ••• a) z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | - |
| ••• b) z tytułu dostaw i usług, w tym: | 38 726,52 | 50 494,02 | - |
| •••• – Do 12 miesięcy | 38 726,52 | 50 494,02 | - |
| •••• – Powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | - |
| ••• c) fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | - |
| •• Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 167 916,11 | - |

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 244 306,38 | 699 766,39 | - |
| • Przychody netto ze sprzedaży | 231 761,55 | 610 702,19 | - |
| • Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 12 544,83 | 89 064,20 | - |
| • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | - |
| Koszty działalności operacyjnej | 307 260,00 | 531 195,88 | - |
| • Amortyzacja | 0,00 | 11 719,70 | - |
| • Zużycie materiałów i energii | 1 334,11 | 45 483,18 | - |
| • Usługi obce | 38 969,94 | 32 449,94 | - |
| • Wynagrodzenia | 226 076,63 | 315 592,60 | - |
| • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 39 314,74 | 47 855,88 | - |
| •• – emerytalne | 0,00 | 0,00 | - |
| • Pozostałe koszty, w tym: | 1 564,68 | 77 094,58 | - |
| •• – wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | - |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -62 953,72 | 168 570,51 | - |
| Pozostałe przychody operacyjne, w tym: | 20 589,79 | 23 216,29 | - |
| • – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | - |
| Pozostałe koszty operacyjne, w tym: | 22 034,89 | 0,00 | - |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| • – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | - |
| Przychody finansowe, w tym: | 60 859,31 | 0,00 | - |
| • Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym: | 0,00 | 0,00 | - |
| •• – od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | - |
| • Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | - |
| •• – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | - |
| • Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | - |
| •• W jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | - |
| • Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | - |
| Koszty finansowe, w tym: | 9,25 | 20,00 | - |
| • Odsetki, w tym: | 9,25 | 20,00 | - |
| •• – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | - |
| • Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | - |
| •• W jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | - |
| • Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | - |
| Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G) | -3 548,76 | 191 766,80 | - |
| Podatek dochodowy | 0,00 | 19 664,00 | - |
| Zysk (strata) netto (H - I) | -3 548,76 | 172 102,80 | - |

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

| Dodatkowe informacje i objaśnienia | | |
|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| Opis | Informacja | |
| Załączony plik | Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem. | Informacja_31052023.pdf |

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2023 – 31.05.2023 r.

Spis not

| | | |
|-----------|---|----------|
| I. | DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU | 2 |
| Nota I.1 | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. | 2 |
| Nota I.2 | Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych | 3 |
| Nota I.3 | Wartość firmy | 3 |
| Nota I.4 | Wycena instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej | 3 |
| Nota I.5 | Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne (RMK-C) | 3 |
| Nota I.6 | Zobowiązania długoterminowe | 4 |
| Nota I.7 | Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu | 4 |
| Nota I.8 | Zobowiązania warunkowe | 4 |
| Nota I.9 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 4 |
| Nota I.10 | Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym | 4 |
| Nota I.11 | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie | 4 |
| Nota I.12 | Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu | 4 |
| Nota I.13 | Pożyczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających i organów nadzorujących jednostki | 4 |
| Nota I.14 | Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym | 5 |
| Nota I.15 | Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | 5 |
| Nota I.16 | Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy | 5 |
| Nota I.17 | Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe | 5 |
| Nota I.18 | Informacja o udziałach (akcjach) własnych | 5 |
| Nota I.19 | Dodatkowe informacje | 5 |

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Nota I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

WARTOŚĆ POCZĄTKOWA

| POZYCJA | BO 01.01.2023 | ZWIĘKSZENIA | PRZEKLASYFIKOWAIE | ZMNIEJSZENIA | BZ 31.05.2023 |
|------------------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------|-------------------|
| ŚRODKI TRWAŁE | 91 096,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 91 096,36 |
| GR 0 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 1 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 2 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 3 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 4 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 6 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 7 | 91 096,36 | | | | 91 096,36 |
| GR 8 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 9 | 0,00 | | | | 0,00 |
| INWESTYCJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na inwestycje | 0,00 | | | | 0,00 |
| WNiP | 88 440,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88 440,05 |
| Oprogramowanie | 88 440,05 | | | | 88 440,05 |
| Wartość firmy | 0,00 | | | | 0,00 |
| Know-How | 0,00 | | | | 0,00 |
| RAZEM | 179 536,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 179 536,41 |

UMORZENIE

| POZYCJA | BO 01.01.2023 | ZWIĘKSZENIA | PRZEKLASYFIKOWANIE | ZMNIEJSZENIA | BZ 31.05.2023 |
|------------------------|-------------------|-------------|--------------------|--------------|-------------------|
| ŚRODKI TRWAŁE | 70 933,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 933,76 |
| GR 0 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 1 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 2 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 3 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 4 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 6 | 0,00 | | | | 0,00 |
| GR 7 | 70 933,76 | | | | 70 933,76 |
| INWESTYCJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na inwestycje | | | | | |
| WNiP | 88 440,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88 440,05 |
| Oprogramowanie | 88 440,05 | | | | 88 440,05 |
| Wartość firmy | | | | | |
| Know-How | | | | | 0,00 |
| RAZEM | 159 373,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159 373,81 |

WARTOŚĆ KSIĘGOWA

| POZYCJA | WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO 01.01.2023 | WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO 31.05.2023 |
|------------------------|--|--|
| ŚRODKI TRWAŁE | 20 162,60 | 20 162,60 |
| GR 0 | 0,00 | 0,00 |
| GR 1 | 0,00 | 0,00 |
| GR 2 | 0,00 | 0,00 |
| GR 3 | 0,00 | 0,00 |
| GR 4 | 0,00 | 0,00 |
| GR 6 | 0,00 | 0,00 |
| GR 7 | 20 162,60 | 20 162,60 |
| GR 8 | 0,00 | 0,00 |
| GR 9 | 0,00 | 0,00 |
| INWESTYCJE | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| WNiP | 0,00 | 0,00 |
| Oprogramowanie | 0,00 | 0,00 |
| Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| Know-How | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 20 162,60 | 20 162,60 |

Nota I.2 Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Nota I.3 Wartość firmy

Nie dotyczy Jednostki.

Nota I.4 Wycena instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej

Jednostka nie wycenia instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej.

Nota I.5 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne (RMK-C)

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

1. Podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie: 586,65 zł
2. Ubezpieczenia majątkowe: 832,68 zł
3. Czynnosc: 2 000,00 zł

Razem: 3 419,33 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w jednostce nie występują

Nota I.6 Zobowiązania długoterminowe

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Nota I.7 Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu w jednostce nie występują.

Nota I.8 Zobowiązania warunkowe

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, poza zobowiązaniami wynikającymi z udzielonych gwarancji na usunięcie wad i usterek wykonanych prac instalacyjnych. Jednostka otrzymała z tego tytułu gwarancje ubezpieczeniowe na kwotę **97 831,36 zł**.

Nota I.9 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W jednostce nie wystąpiły koszty środków trwałych w budowie.

Nota I.10 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym w Jednostce nie wystąpiły.

Nota I.11 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie

W jednostce nie wystąpiły pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie.

Nota I.12 Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

| Lp | Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku | |
|----|---------------------|--|------------|
| | | obrotowym | poprzednim |
| 1 | Pracownicy umysłowi | 5,5 | 7,1 |
| 2 | Pracownicy fizyczni | 0,0 | 0,0 |
| | Razem | 5,5 | 7,1 |

Nota I.13 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających i organów nadzorujących jednostki

W jednostce członkom zarządu i organów nadzorczych nie udzielano żadnych pożyczek i świadczeń.

Nota I.14 Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym

Znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

Nota I.15 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W Jednostce w 2023 roku nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Nota I.16 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nota I.17 Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego jak również sprawozdanie nie podlega konsolidacji w innych jednostkach.

Nota I.18 Informacja o udziałach (akcjach) własnych

Jednostka nie posiada udziałów (akcji) własnych.

Nota I.19 Dodatkowe informacje

Jednostka sporządziła Sprawozdanie Finansowe przy założeniu zagrożenia kontynuacji działalności w związku z Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 6 z dnia 01.06.2023 roku Rep A 3571/2023 w sprawie rozwiązania Spółki i otwarcia jej likwidacji.

Stan rezerw na zobowiązania prezentowany w bilansie:

1. Rezerwy utworzone w latach poprzednich w wysokości 4 13 959,00 zł w tym:

- a) na koszty likwidacji Jednostki: 362 658,87 zł
- b) na naprawy gwarancyjne: 41 300,52 zł
- c) na badanie sprawozdania finansowego za 2022 rok: 10 000,00 zł

2. Zmiana stanu rezerw:

- a) na koszty likwidacji Jednostki: 0,00 zł
- b) na naprawy gwarancyjne: 0,00 zł
- c) na badanie sprawozdania finansowego za 2022 rok: wykorzystanie 10 000,00 zł
- d) na inne roszczenia: utworzenie: 6 522,12 zł

3. Stan rezerw na dzień 31.05.2023 roku wynosi 410 481,51 zł w tym:

- a) na koszty likwidacji Jednostki: 362 658,87 zł
- b) na naprawy gwarancyjne: 41 300,52 zł
- c) na badanie sprawozdania finansowego: 0,00
- d) na inne roszczenia: 6 522,12 zł

Spółka nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych, kredytów, pożyczek ani przeterminowanych zobowiązań krótkoterminowych.

Jednostka nie posiada powiązań kapitałowych oraz innych z innymi jednostkami.

Sporządził:

Przemysław Jachacy

nazwisko i imię

telefon nr: 503 020 980

KIEROWNICTWO JEDNOSTKI:

.....
podpisy

Kielce, dnia 06.09.2023 r.

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
Centrum Systemów Komputerowych ZETO S.A. w likwidacji
z badania
Sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 r. do 31.05.2023 r.**

Działając zgodnie z art.382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych i §12 Statutu Spółki Rada Nadzorcza przeprowadziła badanie **Sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 r. do 31.05.2023 r.**, na które składają się sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31.05.2023 r.,
- Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.05.2023 r.,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za okres 01.01.2023 – 31.05.2023 r.

Rada Nadzorcza stwierdza zgodność badanych dokumentów z księgami rachunkowymi i ze stanem faktycznym.

Przedmiotowe Sprawozdanie finansowe, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nie było poddane badaniu przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza akceptuje przedłożone **Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023r. do 31.05.2023 r** i wnosi o zatwierdzenie go przez **Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy**.

Członkowie Rady Nadzorczej:

1/ Jadwiga Ogorzałek

2/ Zofia Maj

3/ Andrzej Szcześniak

