

Zatqamk. mw 1

MOTORPOL WROCLAW sp. z o.o.
ul. Karkonoska 81
53-015 Wrocław

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01.2023 – 01.09.2023

Qd

Niniejsza informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 76 –tekst jednolity- z 2002, poz. 694 wraz z późn. zm.) do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2023-01.09.2023.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2023 – 01.09.2023

1. Informacje o jednostce

- a. Motorpol Wrocław sp. z o.o. została zawiązana dnia 01.03.2022 roku w drodze przekształcenia dotychczasowego podmiotu Motorpol Wrocław sp. z o.o. sp.k.
- b. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek.
- c. Rok 2023 będzie drugim rokiem obrotowym, za który zostanie sporządzone sprawozdanie finansowe.
- d. Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek, sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.
- e. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2. Zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 1 września 2023 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza zaniechać prowadzenia działalności bądź zmniejszyć jej zakresu. W dającej się przewidzieć przyszłości nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty, zgodnie z zasadą memoriału, współmierności oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowanie zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie nakłady z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania z kolei wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a w przypadku zobowiązań finansowych może znaleźć zastosowanie skorygowana cena nabycia, a jeżeli spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości Spółka przyjęła metodę amortyzacji wg zasady podatkowej, tzn. składniki majątku trwałego o okresie użytkowania przekraczającym 1 rok oraz o wartości do 10 000,00 zł włącznie, są ujmowane bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

b) Inwestycje finansowe o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia/zakupu.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku stania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu na dobro przychodów finansowych.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych, dla których został określony termin wymagalności są wycenione według skorygowanej ceny nabycia.

c) Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych, dla których to składników został określony termin wymagalności wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

d) Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny zakupu. Wartość rozchodu samochodów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło – pierwsze wyszło, a rozchodu części – ceny średnioważonej. Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia.

Wyroby gotowe oraz półfabrykaty wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową.

e) Należności i zobowiązania

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. W przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań.

g) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

h) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- Ubezpieczenia
- Inne

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością przyszłe świadczenia:

- Na rzecz pracowników, w tym świadczeń urlopowych oraz emerytalnych,
- Wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produktu długotrwałego użytku

Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

i) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto do rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczone zostały środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

j) Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka nie tworzy rezerw ani aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

k) Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywów finansowych wycenia się je w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z ich nabyciem).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczonych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczonych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego. Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych. Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

l) Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik ze sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przejęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

2. Bilans na dzień 01.09.2023

		Stan na 01.09.2023	Stan na 31.12.2022
	Aktywa	152 103 744,08	128 847 256,97
A	+Aktywa trwałe	62 397 368,03	63 703 899,28
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	81 470,51	120 273,79
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	81 470,51	120 273,79
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	62 315 897,52	63 583 625,49
A.II.1	+Środki trwałe	62 298 931,27	63 583 625,49
A.II.1.a	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 789 986,53	10 789 986,53
A.II.1.b	+budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 849 016,12	43 427 796,01
A.II.1.c	+urządzenia techniczne i maszyny	1 972 761,40	2 287 348,68
A.II.1.d	+środki transportu	4 838 411,54	6 336 355,01
A.II.1.e	+inne środki trwałe	848 755,68	742 139,26
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	16 966,25	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.a.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.a.iv	+inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.b.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.b.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.b.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.b.iv	+inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.c	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.c.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.c.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.c.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.c.iv	+inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe MOTORPOL WROCŁAW sp. z o.o. za okres od 01.01.2023 do 01.09.2023 roku.

A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	89 706 376,05	65 143 357,69
B.I	+Zapasy	60 279 322,30	36 029 548,43
B.I.1	+Materiały	4 637 008,27	3 804 741,16
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	501 518,13	443 945,76
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	54 892 663,01	31 163 006,82
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	248 132,89	617 854,69
B.II	+Należności krótkoterminowe	22 404 477,50	17 857 234,12
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.b	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.c	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	22 404 477,50	17 857 234,12
B.II.3.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 868 372,24	16 704 777,75
B.II.3.a.i	+do 12 miesięcy	21 868 372,24	16 704 777,75
B.II.3.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.b	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	471 711,41	1 105 688,37
B.II.3.c	+inne	64 393,85	46 768,00
B.II.3.d	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	5 826 614,46	5 989 382,08
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 826 614,46	5 989 382,08
B.III.1.a	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.a.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.a.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.a.iv	+inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.b.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.b.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.b.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.b.iv	+inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.c	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 826 614,46	5 989 382,08
B.III.1.c.i	+środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 826 614,46	5 989 382,08
B.III.1.c.ii	+inne środki pieniężne	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe MOTORPOL WROCŁAW sp. z o.o. za okres od 01.01.2023 do 01.09.2023 roku.

B.III.1.c.iii	+inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 195 961,79	5 267 193,06
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	152 103 744,08	128 847 256,97
A	+Kapitał (fundusz) własny	30 126 051,77	28 428 589,15
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	27 000,00	9 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	25 852 240,35	22 831 763,95
A.III	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.IV	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.V	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.VI	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	18 000,00
A.VII	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	18 000,00
A.VIII	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.IX	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-148 457,29	-148 457,29
A.X	+Zysk (strata) netto	4 395 268,71	5 718 282,49
A.XI	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na Zobowiązania	121 977 692,31	100 418 667,82
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.a	+długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.b	+krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.a	+długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.b	+krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	22 576 134,60	25 536 962,89
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	22 576 134,60	25 536 962,89
B.II.3.a	+kredyty i pożyczki	22 576 134,60	25 536 962,89
B.II.3.b	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.c	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.d	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.e	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	99 292 387,71	73 845 633,85
B.III.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.b	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe MOTORPOL WROCŁAW sp. z o.o. za okres od 01.01.2023 do 01.09.2023 roku.

B.III.2.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.b	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Wobec pozostałych jednostek	99 292 387,71	73 845 633,85
B.III.3.a	+kredyty i pożyczki	88 171 464,56	61 662 520,49
B.III.3.b	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.c	+inne zobowiązania finansowe	2 031,02	13 345,82
B.III.3.d	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 354 481,72	3 534 035,14
B.III.3.d.i	+do 12 miesięcy	3 354 481,72	3 534 035,14
B.III.3.d.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.e	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 710 143,93	2 769 266,40
B.III.3.f	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.g	+Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 520 482,23	3 503 793,31
B.III.3.h	+z tytułu wynagrodzeń	1 708 715,74	1 677 209,38
B.III.3.i	+inne	825 068,51	685 463,31
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	109 170,00	1 036 071,08
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	109 170,00	1 036 071,08
B.IV.2.a	+długoterminowe	66 735,00	42 435,00
B.IV.2.b	+krótkoterminowe	42 435,00	993 636,08

3. Rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym za okres 01.01.2023 – 01.09.2023

Numer	Opis	01.01.2023 - 01.09.2023	01.03.2022 - 31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	272 808 647,34	283 942 335,76
A.I	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.II	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 853 602,58	37 516 068,67
A.III	+Zmiana stanu produktów - zwiększenia (+), zmniejszenia (-)	0,00	0,00
A.IV	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.V	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	238 955 044,76	246 426 267,09
B	Koszty działalności operacyjnej	265 762 709,20	275 115 026,34
B.I	+Amortyzacja	1 997 705,03	2 549 099,16
B.II	+Zużycie materiałów i energii	13 575 594,79	14 958 817,76
B.III	+Usługi obce	4 470 096,15	5 117 955,20
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	773 465,49	867 597,66
B.V	podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.VI	+Wynagrodzenia	18 502 830,20	20 342 676,79
B.VII	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 913 067,35	4 240 887,62
B.VIII	emerytalne	1 719 131,31	1 861 399,37
B.IX	+Pozostałe koszty rodzajowe	480 166,10	498 584,19
B.X	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	222 049 784,09	226 539 407,96
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 045 938,14	8 827 309,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	802 265,11	761 131,82
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	333 247,03	282 256,58
D.II	+Dotacje	2 700,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	247 867,89	131 867,38
D.IV	+inne Przychody operacyjne	218 450,19	347 007,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	499 162,68	798 139,41
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	289 954,33	581 569,10
E.III	+inne koszty operacyjne	209 208,35	216 570,31
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 349 040,57	8 790 301,83
G	Przychody finansowe	942 200,08	1 128 915,91
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.II	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
G.III	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.IV	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
G.V	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.VI	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
G.VII	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.VIII	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
G.IX	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.X	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.XI	+inne	942 200,08	1 128 915,91

Sprawozdanie finansowe MOTORPOL WROCŁAW sp. z o.o. za okres od 01.01.2023 do 01.09.2023 roku.

H	Koszty finansowe	3 844 551,94	4 193 556,25
H.I	+Odsetki, w tym:	3 773 258,87	4 009 133,60
H.II	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
H.IV	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.V	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.VI	+inne	71 293,07	184 422,65
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 446 688,71	5 725 661,49
J	Podatek dochodowy	51 420,00	7 379,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 395 268,71	5 718 282,49

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2023-01.09.2023

Nazwa pozycji	01.01.2023 - 01.09.2023	01.03.2022 - 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 428 589,15	22 691 303,96
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 428 589,15	22 691 303,96
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 000,00	5 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	18 000,00	4 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	18 000,00	4 000,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	18 000,00	4 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 000,00	9 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 831 763,95	1 940 887,43
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 020 476,40	20 890 876,52
A. zwiększenie (z tytułu)	22 908 282,49	20 894 876,52
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	5 718 282,49	1 643 873,82
4. - dopłaty do kapitału	17 190 000,00	19 251 002,70
B. zmniejszenie (z tytułu)	19 887 806,09	4 000,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. - przekazania na kapitał podstawowy	0,00	4 000,00
3. - wypłaty udziałowcom zysku	636 803,39	
4. - zwrot dopłat udziałowcom	19 251 002,70	
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	25 852 240,35	22 831 763,95
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	18 000,00	19 250 000,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-18 000,00	-19 232 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	18 000,00
dopłat udziałowców		18 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	18 000,00	19 250 000,00
1. - konwersja na kapitał zapasowy		18 594 000,90
2. - zwrot udziałowcom		655 999,10
3. - ujawnienie w KRS kapitału zakładowego	18 000,00	
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	18 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-148 457,29	1 643 873,82
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 643 873,82
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 643 873,82
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 643 873,82
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	148 457,29	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	148 457,29	0,00

A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	148 457,29
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	148 457,29
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	148 457,29	148 457,29
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-148 457,29	-148 457,29
6. Wynik netto	4 395 268,71	5 718 282,49
A. zysk netto	4 395 268,71	5 718 282,49
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 126 051,77	28 428 589,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 126 051,77	28 428 589,15

5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2023-01.09.2023

Nazwa pozycji	01.01.2023 - 01.09.2023	01.03.2022 - 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 395 268,71	5 718 282,49
II. Korekty razem	-21 265 845,60	3 182 778,39
1. Amortyzacja	1 997 705,03	2 549 099,16
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 773 258,87	4 009 133,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-333 247,03	-282 256,58
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-24 249 773,87	2 617 228,87
7. Zmiana stanu należności	-4 547 243,38	-5 980 633,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 050 875,41	704 124,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 144 330,19	-433 917,47
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-16 870 576,89	8 901 060,88
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 423 836,86	2 275 850,77
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 423 836,86	2 275 850,77
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	4 781 763,61	168 491,88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 781 763,61	168 491,88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-357 926,75	2 107 358,89
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	23 851 265,11	675 001,80
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-2 697 806,09	675 001,80
2. Kredyty i pożyczki	26 508 944,07	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	40 127,13	0,00
II. Wydatki	6 785 529,09	9 065 733,76
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 960 828,29	5 005 158,23
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	0,00	0,00
8. Odsetki	3 773 258,87	4 009 133,60

9. Inne wydatki finansowe	51 441,93	51 441,93
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	17 065 736,02	-8 390 731,96
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-162 767,62	2 617 687,81
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-162 767,62	2 617 687,81
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 989 382,08	3 371 694,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 826 614,46	5 989 382,08
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	33 452,19	299 284,30

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2023 – 01.09.2023

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne– zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

a) wg. wartości brutto:

Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Grunty	10 789 986,53	0,00	0,00	10 789 986,53
Budynki i lokale	49 029 600,47	1 268 576,43	0,00	50 298 176,90
Urządzenia techniczne i maszyny	6 102 267,38	120 539,64	0,00	6 222 807,02
Środki transportu	6 813 465,69	2 094 278,98	3 635 092,84	5 272 651,83
Inne środki trwałe	3 401 253,95	517 682,00	123 067,10	3 795 868,85
WNiP	338 931,20	11 325,00	0,00	350 256,20
RAZEM:	76 475 505,22	4 012 402,05	3 758 159,94	76 729 747,33

b) wg wartości umorzenia:

Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	5 601 804,46	847 356,32	0,00	6 449 160,78
Urządzenia techniczne i maszyny	3 814 918,70	435 126,92	0,00	4 250 045,62
Środki transportu	477 110,68	272 488,01	315 358,40	434 240,29
Inne środki trwałe	2 659 114,69	392 605,50	104 607,02	2 947 113,17
WNiP	218 657,41	50 128,28	0,00	268 785,69
RAZEM:	12 771 605,94	1 997 705,03	419 965,42	14 349 345,55

Jednostka na koniec okresu posiadała środki trwałe w budowie w kwocie 16.966,25 PLN.

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Jednostka nie dokonała w okresie obrotowym odpisów aktualizujących wartość posiadanych aktywów trwałych zarówno w obrębie długoterminowych aktywów niefinansowych jak i długoterminowych aktywów finansowych.

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy i okres ich odpisywania

Na przestrzeni okresu obrotowego nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych ani zdarzenia gospodarcze powodujące powstanie wartości firmy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Jednostka nie posiada w/w środków trwałych.

6. Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym

Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Na przestrzeni okresu obrotowego Spółka tworzyła odpisy aktualizujące stan należności. Szczegóły zostały przedstawione w tabeli poniżej:

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
		Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	
1	2	3	4	5	6
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	122 000,02	0,00	0,00	0,00	122 000,02
- do 12 miesięcy	122 000,02	0,00	0,00	0,00	122 000,02
- powyżej 12 miesięcy	0,00				0,00
b) inne	0,00				0,00
c) dochodzone na drodze sądowej	373 994,19	289 954,33	7 146,28	247 867,89	408 934,35
Ogółem wartość wykazana w bilansie	495 994,21	289 954,33	7 146,28	247 867,89	530 934,37

8. Kapitał podstawowy

Na dzień 01.09.2023 kapitał podstawowy spółki wynosił 27.000,00 PLN i dzielił się na 270 udziałów po 100,00 PLN każdy. Struktura kapitału podstawowego przedstawiała się następująco:

- Waldemar Ciesiółka - 90 udziałów
- Krystian Lellek - 60 udziałów
- Andrzej Lellek - 60 udziałów
- Grzegorz Lellek - 60 udziałów.

9. Propozycje do sposobu podziału zysku za okres obrotowy objęty sprawozdaniem

Spółka nie przedstawia propozycji co do sposobu podziału zysku za okres 01.01.2023-01.09.2023 ponieważ niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem rocznym.

10. Rezerwy na zobowiązania

W latach ubiegłych nie były zawiązywane rezerwy na świadczenia pracownicze. W okresie obrachunkowym nie dokonano zmian w zakresie niniejszych rezerw.

11. Zobowiązania finansowe krótko oraz długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Kredyty obrotowe na samochody	83 731 464,56	83 731 464,56	0,00	0,00	0,00
2	Kredyt inwestycyjny	27 016 134,60	4 440 000,00	8 886 134,60	8 880 000,00	4 810 000,00
	RAZEM:	110 747 599,16	88 171 464,56	8 886 134,60	8 880 000,00	4 810 000,00

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Hipoteka umowna łączna na dzień bilansowy jest ustanowiona w wartości 191 630 400,00 PLN.

13. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	provizja od kredytu	6 962,89	871 002,97	871 831,26	6 134,60
2	zabudowy niesprzedane	74 223,48	178 656,41	169 694,75	83 185,14
3	koszty dotyczące innego okresu	37 829,58	13 457,39	50 114,58	1 172,39
4	polisy ubezpieczeniowe	338 353,10	392 778,17	382 871,29	348 259,98
5	VAT samochody niesprzedane	200 182,15	277 830,79	26 301,84	451 711,10
6	inne koszty rozliczane w czasie	30 288,58	810 213,52	534 471,52	305 498,58
7	korekty KWS	322 955,90	0,00	322 955,90	0,00
8	korekty KPZW (rabaty)	812 940,56	0,00	812 940,56	0,00
9	przychody na przełomie roku	3 443 456,82	0,00	3 443 456,82	0,00
	RAZEM:	5 267 193,06	2 543 939,25	6 614 638,52	1 195 961,79

14. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu
1	rabat Castrol (rozliczenia długoterminowe)	42 435,00
2	dofinansowanie Mój Elektryk (rozliczenia długoterminowe)	24 300,00
3	rabat Castrol (rozliczenia krótkoterminowe)	42 435,00

15. Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Kredyt inwestycyjny jest ujęty w zobowiązaniach długoterminowych wobec pozostałych jednostek w pozycji kredyty i pożyczki w wysokości 22 576 134,60 PLN oraz w zobowiązaniach krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w pozycji kredyty i pożyczki w części spłaty wymagalnej do 12 miesięcy w kwocie 4 440 000,00 PLN. Łączne zobowiązanie z tytułu kredytu inwestycyjnego na koniec okresu wynosiło 27 016 134,60 PLN.

16. Zobowiązania warunkowe

Jednostka na dzień bilansowy nie posiada zobowiązań o charakterze warunkowym, niewykazywanych w bilansie.

17. Zobowiązania z tytułu gwarancji lub poręczeń

Jednostka na dzień bilansowy nie posiada zobowiązań z tytułu gwarancji lub poręczeń.

18. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły.

19. Dochody z tytułu ukrytych zysków

Jednostka w okresie obrotowym odnotowała dochody z tytułu ukrytych zysków w kwocie 4 656,57 PLN.

20. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT

Na dzień 01 września 2023 wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT wynosi 33 452,19 PLN.

21. Struktura rzeczowa przychodów

wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01 do 01.09.2023	Wartość za okres od 01.03 do 31.12.2022
samochody (z bonusami za sprzedaż)	230 465 182,67	238 800 168,07
części i materiały	8 489 862,09	7 626 099,02
naprawy samochodów	28 142 368,85	31 499 092,63
usługi pozostałe	5 711 233,73	6 016 976,04
RAZEM:	272 808 647,34	283 942 335,76

22. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Na przestrzeni okresu obrotowego Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących stan zapasów.

23. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie wystąpiły.

24. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Spółka na przestrzeni roku obrotowego nie wytwarzała siłami własnymi środków trwałych.

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

Nie wystąpiły.

26. Poniesione w okresie obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawiają się następująco

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w okresie 01.01.2023-01.09.2023	Nakłady planowane na rok następny 2024
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	11 325,00	0
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	4 001 077,05	2 400 000,00
- na ochronę środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0	0
- na ochronę środowiska	0	0
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0	0

27. Pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie.

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie, nie wystąpiły.

28. 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 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Sytuacja tego typu nie miała miejsca w okresie obrotowym.

29. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Okres bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	752 193,18	717 736,21	-34 456,97	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 087 188,90	5 108 878,25	21 689,35	33 452,19
Inne środki pieniężne (w drodze)	150 000,00	0,00	-150 000,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 989 382,08	5 826 614,46	-162 767,62	33 452,19

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

Umowy tego typu nie wystąpiły.

31. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

32. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym.

Przeciętne zatrudnienie w okresie 01.01.2023-01.09.2023 po przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 216 etatu.

33. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Zarząd w okresie 01.01.2023-01.09.2023 nie otrzymywał wynagrodzeń.

34. Kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki

Spółka nie wypłacała zaliczek ani nie udzielała pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę.

35. Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Niniejsze sprawozdanie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta

36. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

37. Zdarzenia istotne, które nastąpiły po dniu bilansowym

Nie wystąpiły.

38. Zmiany w polityce rachunkowości

Na okres obrotowy objęty niniejszym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian w polityce rachunkowości jednostki.

39. Wykaz Spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziału w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym Spółki

Nie dotyczy.

40. Nabycie oraz zbycie udziałów (akcji) na przestrzeni roku obrotowego

Spółka w okresie obrotowym nie nabywała oraz nie zbywała własnych udziałów.

41. Sprawozdanie z działalności jednostki

Jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności jednostki, ponieważ niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem rocznym.

Wrocław, dnia 02.10.2023

Motorpol Wrocław Sp. z o.o.
al. Karkonoska 81, 53-015 Wrocław

Agnieszka Bączypel

Główna Księgowa

.....
imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

VICE PREZES ZARZĄDU

Waldemar Ciesłotnia

Grzegorz Leliék

Prezes Zarządu

.....
nie, nazwisko i podpis kierownika
jednostki, a jeżeli jednostką kieruje
organ wieloosobowy, wszystkich
członków tego organu