| Identyfikator podatkowy NIP podatnika |
|---|
| 9452181200 |
| **Numer KRS** |
| 0000890827 |

# e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-3)

## dla jednostek innych w złotych

## zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

| za | Od (dzień - miesiąc - rok) | Do (dzień - miesiąc - rok) |
|---|---|---|
| | 01-01-2025 | 31-12-2025 |

## A. Dane identyfikujące jednostkę

**1a. Nazwa pełna**

PRATO HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**1b. Adres**

| Kraj | Województwo | Powiat | | |
|---|---|---|---|---|
| Polska | Małopolskie | Kraków | | |
| **Gmina** | **Ulica** | | **Nr domu** | **Nr lokalu** |
| Kraków-Podgórze | Raciborska | | 2 | 23 |
| **Miejscowość** | **Kod pocztowy** | **Poczta** | | |
| Kraków | 30-384 | Kraków | | |

## B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego

**Data wypełnienia** (dzień - miesiąc - rok)

30-03-2026

**Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)**

Maria Mazur-Szczepańska

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Scott Schuster

PREZES ZARZĄDU
Scott Schuster

PRATO HOLDING
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. Raciborska 2/23, 30-384 Kraków
NIP: 9452181200, REGON: 123227122

| Identyfikator podatkowy NIP podatnika |
|---|
| 9452181200 |
| **Numer KRS** |
| 0000890827 |

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

## A. Dane identyfikujące jednostkę

**1a. Nazwa pełna**

PRATO HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**1b. Adres**

| Kraj | Województwo | Powiat |
|---|---|---|
| Polska | Małopolskie | Kraków |

| Gmina | Ulica | Nr domu | Nr lokalu |
|---|---|---|---|
| Kraków-Podgórze | Raciborska | 2 | 23 |

| Miejscowość | Kod pocztowy | Poczta |
|---|---|---|
| Kraków | 30-384 | Kraków |

Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK

**Adres zagraniczny**

| Kraj | Miejscowość | Kod pocztowy |
|---|---|---|
| | | |

| Ulica | Nr domu | Nr lokalu |
|---|---|---|
| | | |

**1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

**kody PKD**

4120Z - ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH

**2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony

od

do

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

od 01-01-2025 do 31-12-2025

**4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe** ☐ TAK ☒ NIE

## B. Założenie kontynuacji działalności

**5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości** ☒ TAK ☐ NIE

**5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

☒ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☐ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)

**5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności**

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

## C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

**6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek**

☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

**6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

## D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

**7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązujące jednostki. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
Do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych Spółka nie jest zobowiązana ustawowo.

**7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego**

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Składniki majątku o przewidywanym okresie używania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł, są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł, umarzane są metodą liniową, przy zastosowaniu stawek podstawowych lub podwyższonych o współczynnik, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe w budowie wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na budowę, montaż, przystosowanie i ulepszenie przyszłych środków trwałych. Inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udzielone i otrzymane pożyczki/kredyty wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. kwota należności wraz z należnymi odsetkami ,przypadającymi na dzień bilansowy. Inwestycje krótkoterminowe, w tym nabyte udziały, akcje wycenia się według ceny nabycia. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów-czynne dokonywane są , jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych,-bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i umowy Spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Funduszy specjalnych Spółka nie tworzy.

**7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym (uproszczony - tylko zespół 4). Od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.
Pozostałe składniki rachunku zysków i strat obejmują:
-pozostałe przychody i koszty operacyjne
-przychody i koszty finansowe
-podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.
Ustalając wynik finansowy Spółka przenosi salda wszystkich kont zespołu "4" i konta kosztowe zespołu "7" na stronę Wn "Wynik finansowy" i konta przychodowe zespołu"7" na Ma "Wynik finansowy". Konto podatkowe przenoszone jest na konto Wn "wynik finansowy".

**7d. Omówienie pozostałych zasad**

Spółka stosuje przyjętą politykę rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby na kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
Stosuje zasady:
memoriału
współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów
ostrożnej oceny.

## E. Uszczegółowienie sprawozdania

**Nazwa pozycji**

**Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

## zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

**W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych**

| | Nazwa pliku PDF | Opis pliku |
|---|---|---|
| | a | b |
| 1 | informacja-dodatkowa.pdf | Informacja dodatkowa 2025 |

**Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień**

Właścicielem spółki na dzień bilansowy jest PARKER Fundacja Rodzinna i Rez-Holding Sp.z o.o.

| Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis) | Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis) |
| --- | --- |
| Maria Mazur-Szczepańska | Scott Schuster |

PREZES ZARZĄDU
Scott Schuster

PRATO HOLDING
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. Raciborska 2/23, 30-384 Kraków
NIP: 9452181200, REGON: 123227122

# Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

| AKTYWA | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| **A. Aktywa trwałe** | 13 963 697,90 | 13 812 636,58 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 83 984,70 | 419 923,38 | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. Wartość firmy | 83 984,70 | 419 923,38 | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Środki trwałe | | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | | |
| d) środki transportu | | | |
| e) inne środki trwałe | | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 13 879 713,20 | 13 392 713,20 | |
| 1. Nieruchomości | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 13 879 713,20 | 13 392 713,20 | |
| a) w jednostkach powiązanych | 13 879 713,20 | 13 392 713,20 | |
| - udziały lub akcje | | | |
| - inne papiery wartościowe | 13 879 713,20 | 13 392 713,20 | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| - udziały lub akcje | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| c) w pozostałych jednostkach | | | |
| - udziały lub akcje | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |
| **B. Aktywa obrotowe** | 1 545 358,41 | 1 545 197,41 | |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Materiały | | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | |
| 4. Towary | | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 544 472,93 | 1 544 311,93 | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 1 542 609,86 | 1 542 609,86 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | 1 542 609,86 | 1 542 609,86 | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 1 863,07 | 1 702,07 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 207,00 | 46,00 | |
| c) inne | 1 656,07 | 1 656,07 | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 885,48 | 885,48 | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 885,48 | 885,48 | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | |
| - udziały lub akcje | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | |
| - udziały lub akcje | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 885,48 | 885,48 | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 885,48 | 885,48 | |
| - inne środki pieniężne | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |
| **C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy** | | | |
| **D. Udziały (akcje) własne** | | | |
| **Aktywa razem** | 15 509 056,31 | 15 357 833,99 | |

| **PASYWA** | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| **A. Kapitał (fundusz) własny** | 14 519 115,92 | 14 413 661,92 | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 19 722 450,00 | 19 722 450,00 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | | |
| 1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| 1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| 1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| 2. Na udziały (akcje) własne | | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -5 308 788,08 | -5 407 760,13 | |
| VI. Zysk (strata) netto | 105 454,00 | 98 972,05 | |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | 989 940,39 | 944 172,07 | |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| a) długoterminowa | | | |
| b) krótkoterminowa | | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | | | |
| a) długoterminowe | | | |
| b) krótkoterminowe | | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | | |
| a) kredyty i pożyczki | | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) zobowiązania wekslowe | | | |
| e) inne | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 989 940,39 | 944 172,07 | |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 971 993,00 | 926 224,68 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | 971 993,00 | 926 224,68 | |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | | | |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 17 947,39 | 17 947,39 | |
| a) kredyty i pożyczki | | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | | |
| i) inne | 17 947,39 | 17 947,39 | |
| 4. Fundusze specjalne | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |
| a) długookresowe | | | |
| b) krótkoterminowe | | | |
| **Pasywa razem** | 15 509 056,31 | 15 357 833,99 | |

| **Dodatkowe pozycje uszczegóławiające** | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| | | | |

**Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)**

Maria Mazur-Szczepańska

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Scott Schuster

PREZES ZARZĄDU
Scott Schuster

PRATO HOLDING
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. F ciborska 2/23, 30-384 Kraków
NIP: 9452181200, REGON: 123227122

# Rachunek zysków i strat
## (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 700,00 | 770,75 | |
| I. Amortyzacja | | | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | | |
| III. Usługi obce | 700,00 | 403,75 | |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | | 367,00 | |
| - podatek akcyzowy | | | |
| V. Wynagrodzenia | | | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | | | |
| - emerytalne | | | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów | | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -700,00 | -770,75 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 631,75 | |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | | 631,75 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 335 938,68 | 335 938,68 | |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 335 938,68 | 335 938,68 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -336 638,68 | -336 077,68 | |
| G. Przychody finansowe | 487 000,00 | 487 000,00 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| II. Odsetki, w tym: | 487 000,00 | 487 000,00 | |
| - od jednostek powiązanych | 487 000,00 | 487 000,00 | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| V. Inne | | | |
| H. Koszty finansowe | 44 907,32 | 51 950,27 | |
| I. Odsetki, w tym: | 44 907,32 | 51 950,27 | |
| - dla jednostek powiązanych | 44 907,32 | 51 950,27 | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| IV. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 105 454,00 | 98 972,05 | |
| J. Podatek dochodowy | | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K) | 105 454,00 | 98 972,05 | |

| Dodatkowe pozycje uszczegóławiające | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| | | | |

**Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)**

Maria Mazur-Szczepańska

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Scott Schuster

PREZES ZARZĄDU
Scott Schuster

PRATO HOLDING
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. Raciborska 2/23, 30-384 Kraków
NIP: 9452181200, REGON: 123227122

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| **A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)** | 19 722 450,00 | 19 722 450,00 | |
| - Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - Korekty błędów | | | |
| **B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach** | | | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | | |
| - z kapitału zapasowego | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | | |
| - | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 19 722 450,00 | 19 722 450,00 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | | | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - pokrycia straty | | | |
| - | | | |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - zbycia środków trwałych | | | |
| - | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | | |
| 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | | |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | | | |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | | | |
| - | | | |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| VI. Wynik netto | | | |
| 1. Zysk netto | | | |
| 2. Strata netto | | | |
| 3. Odpisy z zysku | | | |
| **C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)** | | | |
| **D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)** | | | |

**Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)**

Maria Mazur-Szczepańska

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Scott Schuster

PREZES ZARZĄDU
Scott Schuster

PRATO HOLDING
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. R. ciborska 2/23, 30-384 Kraków
NIP: 9452181200, REGON: 123227122

# Nota podatkowa

## Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

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

| Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
|---|---|---|---|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 105 454,00 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 0,00 | | |
| przychód z tyt.rozlicz.zysku w SK | 0,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit. | | | |
| przychód z tyt.podw.wkładów | 0,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit. | | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 487 000,00 | | |
| odsetki bilansowe | 487 000,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. Lit. | | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 335 938,68 | | |
| odsetki budżetowe | 0,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit. | | | |
| rożnice kursowe bilansowe | 0,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 12 Lit. | | | |
| amortyzacja NKUP | 335 938,68 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit. | | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 44 907,32 | | |
| odsetki bilansowe | 44 907,32 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit. | | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | |

| **Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni** | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
|---|---|---|---|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 98 972,05 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 0,00 | | |
| przychód z tyt.rozlicz.zysku w SK | 0,00 | | |
| przychód z tyt.podw.wkładów | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 487 000,00 | | |
| odsetki bilansowe | 487 000,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 335 938,68 | | |
| odsetki budżetowe | 0,00 | | |
| rożnice kursowe bilansowe | 0,00 | | |
| amortyzacja NKUP | 335 938,68 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 51 950,27 | | |
| odsetki bilansowe | 51 950,27 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | |

**Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)**

Maria Mazur-Szczepańska

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Scott Schuster



PRATO HOLDING
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. F ciborska 2/23, 30-384 Kraków
NIP: 9452181200, REGON: 123227122