

Sprawozdanie finansowe 2023 - „FREGATA” S.A.

"FREGATA" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023
 Bilans

AKTYWA	31 grudnia 2022	31 grudnia 2023
	zł	zł
A. Aktywa trwałe	9 316 362,26	8 574 507,67
I. Wartości niematerialne i prawne	450,00	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	450,00	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 153 905,28	7 449 954,31
1. Środki trwałe	8 122 793,60	7 449 954,31
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 226 392,63	1 226 392,63
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 483 048,58	5 224 545,39
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 243 787,88	935 327,28
d) środki transportu	83 226,28	14 972,50
e) inne środki trwałe	86 338,23	48 716,51
2. Środki trwałe w budowie	31 111,68	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- 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	1 162 006,98	1 124 553,36
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	132 493,00	83 710,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 029 513,98	1 040 843,36

Sporządzono: Gdańsk, dn. 26.04.2024r.

Kłosińska
 Joanna Kłosińska
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR FINANSOWY
 CZŁONEK ZARZĄDU
Darasz
 Dariusz Darasz

PREZES ZARZĄDU
Darasz
 Halina Darasz

DYREKTOR ds. PRODUKCJI
 CZŁONEK ZARZĄDU
Górski
 Aleksander Górski

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe 2023 - „FREGATA” S.A.

"FREGATA" S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023
Bilans

AKTYWA	31 grudnia 2022	31 grudnia 2023
	zł	zł
B. Aktywa obrotowe	13 449 052,53	15 014 264,46
I. Zapasy	9 406 190,67	8 776 106,54
1. Materiały	6 700 153,03	5 948 603,23
2. Półprodukty i produkty w toku	337 665,57	61 060,21
3. Produkty gotowe	2 237 777,71	2 722 643,80
4. Towary	130 594,36	43 799,30
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 157 867,64	804 076,54
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
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	1 157 867,64	804 076,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	852 125,04	502 714,26
- do 12 miesięcy	852 125,04	502 714,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	213 726,00	187 073,00
c) inne	92 016,60	114 289,28
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 637 000,26	5 067 454,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 637 000,26	5 067 454,06
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	2 637 000,26	5 067 454,06
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 637 000,26	5 067 454,06
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	247 993,96	366 627,32
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
Aktywa razem	22 765 414,79	23 588 772,13

Sporządzono: Gdańsk, dn. 26.04.2024r.


Joanna Kłosińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR FINANSOWY
CZŁONEK ZARZĄDU


Dariusz Daraż

PREZES ZARZĄDU


Hanna Daraż

DYREKTOR ds. PRODUKCJI
CZŁONEK ZARZĄDU


Aleksander Górski

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

7

Sprawozdanie finansowe 2023 - „FREGATA” S.A.

"FREGATA" S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023
Bilans

PASYWA	31 grudnia 2022	31 grudnia 2023
	zł	zł
A. Kapitał (fundusz) własny	19 256 350,49	16 864 560,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	504 000,00	504 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 646 988,19	9 646 988,19
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	6 055 681,12	6 055 681,12
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 021 161,95	3 049 681,18
VI. Zysk (strata) netto	28 519,23	-2 391 789,81
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 509 064,30	6 724 211,45
I. Rezerwy na zobowiązania	684 395,50	881 984,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 826,00	168,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	668 569,50	881 816,00
- długoterminowa	668 569,50	881 816,00
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
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	2 824 668,80	5 842 227,45
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
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	1 654 404,70	4 692 671,58
a) kredyty i pożyczki	39 625,31	3 103 656,83
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	929 458,74	1 108 622,99
- do 12 miesięcy	929 458,74	1 108 622,99
- 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 publiczno-prawnych	526 771,66	342 111,17
h) z tytułu wynagrodzeń	114 747,37	101 323,51
i) inne	43 801,62	36 957,08
4. Fundusze specjalne	1 170 264,10	1 149 555,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem	22 765 414,79	23 588 772,13

Sporządzono: Gdańsk, dn. 26.04.2024r.

Joanna Klośńska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR FINANSOWY
CZŁONEK ZARZĄDU

Dariusz Daraż

PREZES ZARZĄDU

Halina Daraż

DYREKTOR ds. PRODUKCJI
CZŁONEK ZARZĄDU

Aleksander Górski

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

8

Sprawozdanie finansowe 2023 - „FREGATA” S.A.

"FREGATA" S.A.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza)
 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023
	zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 847 544,67
- od jednostek powiązanych	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 569 543,44
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	100 528,09
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	177 473,14
B. Koszty działalności operacyjnej	22 076 905,83
I. Amortyzacja	793 755,12
II. Zużycie materiałów i energii	7 585 936,52
III. Usługi obce	2 891 598,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 047 537,61
- podatek akcyzowy	-
V. Wynagrodzenia	8 089 813,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 241 233,05
- emerytalne	561 380,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	263 583,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	163 447,12
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 229 361,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	486 091,47
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-
II. Dotacje	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	440 584,07
IV. Inne przychody operacyjne	45 507,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	135 261,89
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-
III. Inne koszty operacyjne	135 261,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 878 531,58
G. Przychody finansowe	36,96
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:	-
- od jednostek powiązanych	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-
- w jednostkach powiązanych	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-
V. Inne	36,96
H. Koszty finansowe	480 170,19
I. Odsetki, w tym:	170 831,63
- dla jednostek powiązanych	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-
- w jednostkach powiązanych	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-
IV. Inne	309 338,56
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 358 664,81
J. Podatek dochodowy	33 125,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 391 789,81

Sporządzono: Gdańsk, dn. 26.04.2024r.

Joanna Kłosińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR FINANSOWY
CZŁONEK ZARZĄDU

Dariusz Daraż

PREZES ZARZĄDU

Halina Geraz

DYREKTOR ds. PRÓDUKCJI
CZŁONEK ZARZĄDU

Aleksander Górski

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego