

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2023-08-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2024-07-31](#)The date of preparing the financial statement: [2024-10-31](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJMAZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaMalaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to the financial statements in accordance with Annex 5 to the Accounting Act:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [BANAIR INC. Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Warmińsko-mazurskie](#)County: [olsztyński](#)Municipality: [Dywity](#)City: [Olsztyn](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [Warmińsko-mazurskie](#)County: [olsztyński](#)Municipality: [Dywity](#)Street: [Słupy](#)Building number: [42](#)City: [Olsztyn](#)Postal code: [10-381](#)

Post office: Olsztyn

Tax Identification Number (NIP): 7393935693

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS):. 0000820834

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2023-08-01

Date To: 2024-07-31

Indication of applied simplifications intended for small entities: Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla jednostek małych tj.: - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego według załącznika nr 5 do ustawy; - Uproszczony bilans według załącznika nr 5 do ustawy; - Uproszczony rachunek zysków i strat według załącznika nr 5 do ustawy; - Dodatkowe informacje i objaśnienia według załącznika nr 5 do ustawy; - Niesporządzanie zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym; - Niesporządzanie rachunku przepływów pieniężnych.

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: true - statement has been prepared with assumption of continuing activity; false - statement has been prepared assuming that the activity will not be continued: True

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: True

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

a. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; w przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia (np. w sytuacji przyjęcia środka trwałego w formie darowizny), wyceny dokonuje się według ceny rynkowej; b. środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; c. udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – wg ceny nabycia; d. inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa; e. rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; f. należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty; g. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; h. kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

determining the financial result:

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym. Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 5 do Uor (jednostki małe) i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

Balance sheet in accordance with Annex No. 5 of the Accounting Act:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	28,357,728.82	16,136,298.66
A. Fixed assets	10,822,748.88	8,993,846.95
I. Intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets, including:	10,822,748.88	8,993,846.95
– fixed assets	9,539,740.10	8,483,422.07

– capital work in progress	1,283,008.78	510,424.88
III. Long-term receivables	0.00	0.00
IV. Long-term investments, including:	0.00	0.00
– land and buildings	0.00	0.00
– long-term financial assets	0.00	0.00
V. Long-term accruals	0.00	0.00
B. Current assets	17,534,979.94	7,142,451.71
I. Inventory	11,312,324.10	975,745.70
II. Short-term receivables, including:	2,106,260.25	4,874,204.35
a) a) trade receivables/payables, including:	360,561.21	4,483,289.63
– to 12 months	360,561.21	4,483,289.63
– over 12 months	0.00	0.00
III. Short-term investments:	3,895,679.39	1,105,746.55
a) a) short-term financial assets:, w tym	3,895,679.39	1,105,746.55
– cash in hand and in bank	3,895,679.39	1,105,746.55
IV. Short-term accruals	220,716.20	186,755.11
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	28,357,728.82	16,136,298.66
A. Equity	22,693,254.72	11,235,582.26
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	5,000.00	5,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	11,230,582.26	8,343,254.78
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	196,035.08	2,887,327.48
VI. Net profit (loss)	11,261,637.38	0.00
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	5,664,474.10	4,900,716.40
I. Liabilities provisions, including:	1,157,643.47	0.00
– pension and related benefits provisions	0.00	0.00
II. Long-term liabilities, including:	3,268,893.84	3,163,457.21
– arising from credits and loans	3,268,893.84	3,163,457.21
III. Short-term liabilities, including:	1,237,936.79	1,737,259.19
a) a) arising from credits and loans	0.00	0.00
b) b) trade receivables/payables, including:	776,999.04	1,313,359.55
– To 12 months	776,999.04	1,313,359.55
– Over 12 months	0.00	0.00
c) c) special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00

Profit and loss account in accordance with Annex No. 5 to the Accounting Act:

Profit and loss account (multiple-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net revenue from sales of products, goods and materials	32,451,173.73	16,900,264.86
B. Cost of products, goods and materials sold	20,433,236.30	12,578,540.02
C. Selling costs	32,221.57	433,163.97
D. General administration costs	1,097,254.17	1,249,627.53
E. Profit (loss) from sales) (A - B - C - D)	10,888,461.69	2,638,933.34
F. Other operating income, including:	421,855.22	478,715.11

– revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
G. Other operating expenses, including:	72,651.19	133,569.89
– revaluation of non-financial assets	21,259.04	0.00
H. Financial income, including:	130,152.21	85,436.88
I. Dividend and profit sharing:	0.00	0.00
– from related entities, where the party holds involvement in capital	0.00	0.00
II. Interest, including:	0.00	0.00
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
I. Financial costs, including:	106,180.55	182,187.96
I. Interest, including:	106,180.55	182,187.96
– for related entities	105,436.63	144,069.07
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
J. Gross profit (loss)) (E + F - G + H - I	11,261,637.38	2,887,327.48
K. Income tax	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (J - K	11,261,637.38	2,887,327.48

Additional information and clarifications in accordance with Annex No. 5 of the Accounting Act:

Additional information and clarifications:

Description: [2024_BANAIR_informacjadodatkowa](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [2024_BANAIR_INFORMACJADODATKOWA.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [2024_BANAIR_INFORMACJADODATKOWA.pdf](#)



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNENIA

do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024

(01.08.2023 -31.07.2024)

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

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIp	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	4 329,00	0,00	4 329,00	0,00	4 329,00
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	1 774,15	0,00	1 774,15	0,00	1 774,15
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
	- zakupy gotowych wnip				1 774,15		1 774,15		1 774,15
	- aport, darowizna						0,00		0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż						0,00		0,00
	- likwidacja						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	6 103,15	0,00	6 103,15	0,00	6 103,15
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	4 329,00	0,00	4 329,00	x	4 329,00
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	1 774,15	0,00	1 774,15	x	1 774,15
	- amortyzacja				1 774,15		1 774,15	x	1 774,15
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- sprzedaż						0,00	x	0,00
	- likwidacja						0,00	x	0,00
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	6 103,15	0,00	6 103,15	x	6 103,15
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za rok 2024 BANAIR INC. Sp. z o.o.

Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	630 117,18	5 187 173,53	4 108 094,32	471 639,15	206 235,05	181 124,88	329 300,00	11 113 684,11
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	505 106,16	1 668 585,38	0,00	8 950,23	223 083,90	549 500,00	2 955 225,67
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie		505 106,16	1 668 585,38		8 950,23	(2 187 488,78)	(402 850,05)	(407 697,06)
	- zakup gotowych środków trwałych								0,00
	- aport, darowizna								0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne						2 410 572,68	952 350,05	3 362 922,73
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż								0,00
	- likwidacja								0,00
	- darowizna, aport								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne								0,00
d)	Wartość brutto środków trwałych - stan na koniec okresu	630 117,18	5 692 279,69	5 776 679,70	471 639,15	215 185,28	404 208,78	878 800,00	14 068 909,78
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	81 390,11	843 061,95	767 431,64	268 507,21	159 446,25	x	x	2 119 837,16
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	31 505,85	411 383,80	569 016,59	95 889,74	18 527,76	x	x	1 126 323,74
	- amortyzacja	31 505,85	411 383,80	569 016,59	95 889,74	18 527,76	x	x	1 126 323,74
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- sprzedaż						x	x	0,00
	- likwidacja						x	x	0,00
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	112 895,96	1 254 445,75	1 336 448,23	364 396,95	177 974,01	x	x	3 246 160,90
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	517 221,22	4 437 833,94	4 440 231,47	107 242,20	37 211,27	404 208,78	878 800,00	10 822 748,88

2. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Nota3 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA					
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	3 163 457,21	3 268 893,84	3 163 457,21	3 268 893,84
a)	z tyt. dostaw robót i usług			0,00	0,00
b)	inne	3 163 457,21	3 268 893,84	3 163 457,21	3 268 893,84
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług			0,00	0,00
b)	inne			0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego			0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
e)	inne			0,00	0,00
RAZEM (1+2)		3 163 457,21	3 268 893,84	3 163 457,21	3 268 893,84

3. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nota 4 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Weksel								
2.	Hipoteka	3 268 893,84	3 163 457,21	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00		
3.	Zastaw								
4.	Inne								
	Razem	3 268 893,84	3 163 457,21	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00

4. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2024 wynosiło **19,71** osoby.

5. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

Nie udzielono zaliczek ani kredytów wyżej wymienionym osobom.

6. Informacja o dokonanych w roku obrotowym zmianach zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym dokonano aktualizacji zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności w zakresie tworzenia biernych rozliczeń międzyokresowych (rezerw).

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

Porównywalność danych za rok obrotowy 2024 w odniesieniu do poprzedzającego 2022, obejmująca zachowanie jednolitego układu oraz sposobu grupowania operacji gospodarczych w księgach rachunkowych i prezentowanych w sprawozdaniu finansowym nie została zakłócona. Z uwagi na powyższe nie dokonano retrospektywnego przekształcenia danych porównawczych.

8. Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,**
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,**
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),**
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują;**

Nie dotyczy.

9. Inne informacje

Nie dotyczy.