

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 3 4 0 1 3 5 1 2 7	2. Numer KRS KRS 0 0 0 0 3 1 0 9 0 2	
---	---	--

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Data sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego		14.06.2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2021	Data do	31.12.2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
P_1	Informacje podstawowe o jednostce dominującej		
Nazwa (firma)			
LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	MIASTA WARSZAWY
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej			
6820Z.x			

P_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

CAsa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P_3 Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym (*opcjonalnie*)

P_4 Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane (*opcjonalnie*)

Nazwa (firma) i siedziba jednostki, w której jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane

Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek w wysokości zatwierdzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany) (*opcjonalnie*)

Udział w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy	%
--	---

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (<i>opcjonalnie</i>)	%
---	---

P_5 Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego *(opcjonalnie)*

Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek

%

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego *(opcjonalnie)*

P_6	<p>Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony <i>(opcjonalnie)</i></p> <table border="1"> <tr> <td data-bbox="194 107 1468 152">Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 152 1468 286"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 286 1468 338">Czas trwania jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 338 1468 797"> Data od Data do </td> </tr> </table>	Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej		Czas trwania jednostki powiązanej	Data od Data do						
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej											
Czas trwania jednostki powiązanej											
Data od Data do											
P_7	<p>Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</p> <table border="1"> <tr> <td data-bbox="194 853 794 898">Data od 01.01.2018</td> <td data-bbox="801 853 1468 898">Data do 31.12.2018</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 898 1468 981"> Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniami finansowymi są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i> </td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 981 1468 1160"> Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej </td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 1160 1468 1211"> Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej </td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 1211 794 1256">Data od</td> <td data-bbox="801 1211 1468 1256">Data do</td> </tr> </table>	Data od 01.01.2018	Data do 31.12.2018	Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniami finansowymi są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i>		Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej		Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej		Data od	Data do
Data od 01.01.2018	Data do 31.12.2018										
Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniami finansowymi są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i>											
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej											
Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej											
Data od	Data do										

P_8	<p>Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p><input type="checkbox"/> sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</p>
P_9	<p>Założenie kontynuacji działalności</p> <p>Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności</p> <p><input type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input checked="" type="checkbox"/> nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)</p> <p>Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności</p> <p>brak ryzyka kontynuowania działalności</p>
P_10	<p>Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek <i>(opcjonalnie)</i></p> <p>Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</p> <p>W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek</p> <p><input type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

wszystkie Jednostki prowadzą księgi rachunkowe i sporządzają sprawozdanie finansowe (jednostkowe) w oparciu o dokumentację opisującą przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, zatwierdzone przez Zarząd. Konsolidacja ich danych dokonywana jest metodą pełną, polegającą na sumowaniu kolejnych pozycji sprawozdań jednostki dominującej oraz jednostki zależnej, bez względu na udział jednostki dominującej we własności jednostki zależnej, a także zrealizowaniu określonych korekt wyłączeniowych. Wyłączeniu podlegają w całości: 1) wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze 2) przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami 3) zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji; 4) dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostkę zależną jednostce dominującej 5) wyrażona w cenie nabycia wartości udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostce zależnej

Omówienie zasady grupowania operacji gospodarczych

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Grupowanie operacji oraz prezentacja w sprawozdaniu finansowym jednostkowym, są jednakowe dla wszystkich spółek konsolidowanych

metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdyż nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze – odpisy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuarialną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminowe części. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się, jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są, jako krótkoterminowe. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

dokonywania amortyzacji:

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. W przypadku, gdy stawki amortyzacyjne wynikające z przyjętych okresów użytkowania nie różnią się istotnie od stawek podatkowych, stosuje się stawki wynikające z przepisów dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewłaściwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnione części kosztów pośrednich. Na wynik finansowy jednostek wpływają ponadto: • Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn oraz straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń niezwiązanych z ogólnym ryzykiem poza działalnością operacyjną; • Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi; • Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Opodatkowanie - wynik finansowy brutto nie jest korygowany o podatek dochodowy, gdyż opodatkowaniu podlegają Wspólnicy spółki dominującej bezpośrednio, natomiast dochody podatkowe uzyskane przez spółkę zależną, ujmowane są na bieżąco w przychodach podatkowych spółki dominującej. Jednostki, jako spółki komandytowe, nie ustalają aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata). Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 otwieranie i zamykanie ksiąg rachunkowych ust. 2, oraz na inny dzień bilansowy, stosując odpowiednio, z zastrzeżeniem ust. 1a i 1b, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Zastosowane uproszczenia wynikające z ustawy o rachunkowości nie sporządza się zestawienia zmian w kapitale, nie sporządza się zestawienia przepływów finansowych nie sporządza się sprawozdania z działalności, odstępując od tworzenia rezerwy i aktywa na podatek odroczony.

Pozostałe (opcjonalnie)

Jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzają rachunek zysków i strat w układzie porównawczym oraz Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniach finansowych jednostki wykazują zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy każdej jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Jednostki stosują jednakowe zasady sporządzania sprawozdań finansowych: wg załącznika nr 1 do UoR.

P_12 Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdy nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych (paliwo i eglugowe) po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji (magazyn części zamiennych). Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W szczególności rozliczeniem międzyokresowym podlegają poniesione w roku obrotowym i latach ubiegłych nakłady na remonty klasowe jednostek prowadzących, w podziale na krótko i długoterminowe. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze – odprawy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuarialną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminową część. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się, jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są, jako krótkoterminowe. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostki dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

P_13 Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

nie dotyczy

W celu sporządzenia "Wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego" zgodnie ze strukturami logicznymi Ministerstwa Finansów, w zależności od potrzeb danej jednostki dominującej, w Programie DRUKI Gofin wprowadziliśmy druk "Dodatkowe elementy wprowadzenia do sprawozdania". Druk ten zawiera dodatkowe załączniki (wymienione w liście zamieszczonej po lewej stronie), które można dodawać (wielokrotnie) poprzez kliknięcie znaku " + " przy wybranym załączniku.

P_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casas spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690588 siedziba w Toruniu

Przedmiot działalności

realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (*opcjonalnie*)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

itechnologie games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000695964 z siedzibą w Warszawie

Przedmiot działalności

działalność związana z oprogramowaniem

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

90,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

davinci spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000677435

Przedmiot działalności

hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Etos spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Przedmiot działalności

działalność w zakresie nowych technologii

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

60,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

P.U.H. Nafta-trans spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000126118 z siedzibą w Pile

Przedmiot działalności

transport drogowy towarów i usługi dźwigowe

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

55,54 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

SKONSOLIDOWANY
BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	4 904 797,41	6 703 827,76	A	Kapitał (fundusz) własny	14 688 731,06	15 971 874,99
I	Wartości niematerialne i prawne	66 500,00	76 000,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 360 413,20	6 360 413,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 247 891,89	5 247 891,89
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	66 500,00	76 000,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwe, w tym:	3 780 254,42	3 780 254,42
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	3 143 697,41	3 360 825,22	VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	583 315,48	-302 681,56
1	Środki trwałe	3 143 697,41	3 162 478,79	VII	Zysk (strata) netto	-1 283 143,93	885 997,04
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	302 500,00	302 500,00	VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 753 996,73	2 826 299,98	B	Kapitały mniejszości	707 741,50	707 741,50
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	-4 379 810,84	-4 572 356,07
d)	środki transportu	13 346,43	22 226,38	I	Ujemna wartość - jednostki zależne	-4 379 810,84	-4 572 356,07
e)	inne środki trwałe	73 854,25	11 452,43	II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	198 346,43	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 717 848,37	3 757 034,36
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	111 525,07	111 525,07
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	111 525,07
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowa	111 525,07	111 525,07
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	1 694 600,00	3 267 002,54	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 694 600,00	3 267 002,54	II	Zobowiązania długoterminowe	794 215,31	1 374 785,55
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	1 570 114,74	1	Wobec jednostek powiązanych		

	– udziały lub akcje	0,00	1 563 960,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	794 215,31	1 374 785,55
	– udzielone pożyczki	0,00	6 154,74	a)	kredyty i pożyczki	794 215,31	1 374 785,55
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 654 449,12	2 267 139,94
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	1 694 600,00	1 696 887,80	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	1 694 600,00	1 694 600,00		– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki	0,00	2 287,80	b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 654 449,12	2 267 139,94
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki	142 139,67	125 002,87
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	723 511,34	856 860,70
B	Aktywa obrotowe	9 829 712,68	9 160 467,02		– do 12 miesięcy	723 511,34	856 860,70
I	Zapasy	273 502,29	261 310,49		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	571,86	74 990,22
4	Towary	273 502,29	259 024,94	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 099,33	40 529,21
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 285,55	i)	inne	1 787 126,92	1 169 756,94
II	Należności krótkoterminowe	8 612 499,53	8 001 332,43	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	157 658,87	3 583,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	157 658,87	3 583,80
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
b)	inne	0,00	0,00			157 658,87	3 583,80
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek	8 612 499,53	8 001 332,43			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 184 422,72	2 439 967,96			
	– do 12 miesięcy	2 184 422,72	2 439 967,96			
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 152,54	53 597,51			
c)	inne	6 411 924,27	5 507 766,96			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	852 481,96	869 417,17			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	852 481,96	869 417,17			
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	w pozostałych jednostkach	155 026,57	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	155 026,57	0,00			
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	697 455,39	869 417,17			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	697 455,39	869 417,17			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 228,90	28 406,93			
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	14 734 510,09	15 864 294,78			
	PASYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	14 734 510,09	15 864 294,78			

SKONSOLIDOWANY
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 323 352,69	2 819 336,18
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 936 171,21	2 811 951,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	7 385,02
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	387 181,48	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 519 315,03	2 500 164,67
I	Amortyzacja	128 924,53	138 853,11
II	Zużycie materiałów i energii	803 290,05	586 725,79
III	Usługi obce	610 554,22	665 519,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 032,00	56 114,34
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	717 254,47	700 643,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	133 558,47	141 865,33
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	124 701,29	88 840,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	121 602,67
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-195 962,34	319 171,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	855 399,13	286 827,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	49 500,00	69 164,03
II	Dotacje	508 180,00	57 839,97
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	297 719,13	159 823,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 755 738,29	103 334,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 563 960,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	191 778,29	103 334,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 096 301,50	502 664,02
G	Przychody finansowe	0,00	3 855 508,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	3 855 508,00
H	Koszty finansowe	64 992,46	3 047 736,94
I	Odsetki, w tym:	0,00	427,14
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	64 992,46	3 047 309,80

I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H +/- I)	-1 161 293,96	1 310 435,08
K	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J – K + L +/- M)	-1 161 293,96	1 310 435,08
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	121 849,97	424 438,04
S	Zysk (strata) netto (N – O – P +/- R)	-1 283 143,93	885 997,04

SKONSOLIDOWANE
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 971 874,99	19 594 324,00
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	15 971 874,99	19 594 324,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 360 413,20	6 360 413,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	6 360 413,20
2.	(uchylony)		
3.	(uchylony)		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 247 891,89	8 359 622,18
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-3 111 730,29
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 111 730,29
	- pokrycia straty	0,00	3 111 730,29
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 247 891,89	5 247 891,89
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 780 254,42	7 463 513,04
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-3 683 258,62
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 683 258,62
	- pokrycie strat z lat poprzednich	0,00	3 683 258,62
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 780 254,42	3 780 254,42
7.	Różnice kursowe z przeliczenia		
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	583 315,48	-7 772 442,42
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	583 315,48	0,00
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	583 315,48	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	583 315,48	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-7 772 442,42
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-7 772 442,42
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	7 469 760,86
	- pokrycia straty	0,00	7 469 760,86
	-		
	-		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-302 681,56
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	583 315,48	-302 681,56
9.	Wynik netto	-1 283 088,73	885 997,04
	a) zysk netto	0,00	885 997,04
	b) strata netto	-1 283 088,73	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 688 786,26	15 971 874,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANY
RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021
(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	303 077,19	885 997,04
II.	Korekty razem	-475 038,97	-1 140 824,13
1.	Zyski (straty) mniejszości	121 849,97	424 438,04
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	128 924,53	138 853,11
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	12 191,80	245 363,12
11.	Zmiana stanu należności	663 209,06	4 379 396,01
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	474 433,50	684 417,39
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	63 166,97	3 853,80
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-1 938 814,80	-7 017 145,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-171 961,78	-254 827,09
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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 wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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 wycenianych metodą praw własności		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	3 855 508,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	3 855 508,00
II.	Wydatki	0,00	3 047 309,80
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	3 047 309,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	808 198,20
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-171 961,78	553 371,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-171 961,78	553 371,11
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	869 417,17	316 046,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	697 455,39	869 417,17
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nazwa (firma)

Letus Capital S.A.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla skonsolidowanych jednostek

informacja dodatkowa 2021

INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2021 ROK

I. METODY WYCENY STOSOWANE W JEDNOSTCE.

I. 1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione według cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy według rozporządzenia Ministra Finansów

I. 2. **Rok 2021 jest czternastym rokiem działalności LETUS CAPITAL S.A. Spółka została zarejestrowana z dniem 01.08.2008r. w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000310902.**

I.3. Jest to czternaste sprawozdanie finansowe.

I.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat - **nie wystąpiły**

I. 6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - **nie wystąpiły**

II. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

2.1. Na wartość majątku trwałego o wartości bilansowej 6.477.462 PLN składają się:

- a) środki trwałe- grunty – 302.500,00 PLN
- b)- budynki, lokale – 2.753.996,73 PLN
- c)- urządzenia techniczne i maszyny – 0 PLN
- d)- środki transportu – 13.346,43 PLN
- e)- inne środki trwałe – 73.854,25 PLN
- f)- środki trwałe w budowie – 0 PLN
- g)- inne wartości niematerialne i prawne 76.000 PLN
- h)- inwestycje długoterminowe udziały lub akcje 66.500 PLN

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - **nie występują**

2.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego - **nie występują**

I. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

II.

2.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie występują**

2.5. Przychody z działalności ze sprzedaży w 2021r. wyniosły 2.323.352,69 PLN,

2.6. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach) zapasowych kapitał zapasowy na początek okresu 5.247.891,89 kapitał zapasowy na koniec okresu

5.247.891,89 PLN i rezerwowych kapitał rezerwowy na początek okresu 3.780.254,42 PLN kapitał rezerwowy na koniec okresu 3.780.254,42 PLN.

2.7. Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy – zysk w kwocie 303.077,19 PLN zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych ,

Wyliczenie zysku :

Zysk strata brutto :424.927,16 PLN

Zyski straty mniejszości razem :121.849,97 PLN

- Itechnologie sp . z o.o. zysk(strata) netto : -11.031,79*0,1=-1.103,17 PLN

-Etos sp. z o.o. zysk (strata) netto :- -2221,63*0,48=-699,17 PLN

-PUH Nafta-trans sp. z o.o. zysk(strata) netto:

1.451.994,80*0,2945=123.920,62 PLN

2.8. Informacje o stanie rezerw – 111.525,07 PLN

2.7. Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy – zysk zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych

2.8. Informacje o stanie rezerw – 111.525,07 PLN

2.9. Podział zobowiązań.

Na zobowiązania krótkoterminowe w 2021r. składają się:

Zobowiązania w pozycji inne zostały pomniejszone o kwotę 104.000 PLN jest to zobowiązanie do spółki powiązanej Itechnologie Games Sp. z o.o.

a)z tytułu dostaw i usług 721.722,46 PLN

III. z kredyty i pożyczki 142.139,67 PLN

IV. z tytułu wynagrodzeń 1.099,33 PLN

V. z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 571,86 PLN

VI. inne – 1.787.126,92 PLN

VII. inne zobowiązania finansowe – 0 PLN

2.10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów – 157.658,87 PLN

1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 0,00 PLN

2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 0,00 PLN

2.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - **nie występują.**

2.12. Zobowiązania warunkowe - **brak zobowiązań warunkowych**

III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

3.1. Struktura przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności, zasięgu terytorialnego.

Przychody ze sprzedaży: krajowa

produktów 1.936.171,21 PLN

towarów i materiałów 387.181,48 PLN

razem: 2.323.352,69 PLN

3.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne -brak nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

3.3. Odpisy aktualizacyjne – 0 PLN

3.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności - **nie wystąpiła w/w działalność.**

3.5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto – 303.077,19 PLN

3.6. Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły w 2021 roku 100% ogólnej kwoty kosztów.

3.6. Koszty według rodzaju

1. Amortyzacja 128.924,53 PLN

2. Zużycie materiałów i energii 803.290,05 PLN

2. Usługi obce 599.339,26 PLN

3. Podatki i opłaty 1032 PLN

4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia 717.254,47 PLN

5. Wartość sprzedanych towarów i materiałów 0 PLN

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 133.558,47 PLN

8. Pozostałe koszty 113.655,13 PLN

8. OGÓŁEM 2.497.053,91 PLN

3.7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby - **inwestycje nie występują.**

3.8. Zyski i straty nadzwyczajne- **nie wystąpiły w 2021r.**

3.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - **nie dotyczy.**

3.10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego - rezerwy na podatek dochodowy.

Rezerwy na podatek dochodowy nie są tworzone