

| |
|---|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7393884352 |
| Numer KRS 0000750445 |

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za

| | |
|--|--|
| Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2023 | Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2023 |
|--|--|

| | | | | |
|--|--------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| A. Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
| 1a. Nazwa pełna RED DEV STUDIO SPÓŁKA AKCYJNA | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo Pomorskie | | Powiat chojnicki | |
| Gmina Chojnice | Ulica Przemysłowa | | Nr domu 15 | Nr lokalu |
| Miejscowość Chojnice | Kod pocztowy 89-600 | Poczta Chojnice | | |
| B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | | | |
| Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 06-09-2024 | | | | |

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

06.09.2024 r. Daria Marczyńska

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

06.09.2024 r. Krzysztof Kosiorek-Sobolewski

| |
|---|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7393884352 |
| Numer KRS 0000750445 |

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

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

| A. Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
|--|--------------------------|---------------------|--------------|-----------|
| 1a. Nazwa pełna RED DEV STUDIO SPÓŁKA AKCYJNA | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo Pomorskie | Powiat chojnicki | | |
| Gmina Chojnice | Ulica Przemysłowa | Nr domu 15 | Nr lokalu | |
| Miejscowość Chojnice | Kod pocztowy 89-600 | Poczta Chojnice | | |
| Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK | | | | |
| Adres zagraniczny | | | | |
| Kraj | Miejscowość | | Kod pocztowy | |
| Ulica | | | Nr domu | Nr lokalu |
| 1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | | |
| kody PKD 6201Z - DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM | | | | |
| 2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony | | | | |
| od | | | | |
| do | | | | |
| 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym | | | | |
| od 01-01-2023 | | do 31-12-2023 | | |
| 4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE | | | | |
| B. Założenie kontynuacji działalności | | | | |
| 5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE | | | | |
| 5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.) | | | | |
| 5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | | | | |

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)

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Dla celów podatkowych jak i dla celów bilansowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki majątku trwałego o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów w miesiącu przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursów z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:
Stosowane metody rozchodu - FIFO.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy Spółki.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania w tym w zakresie podatku odroczonego tworzone są stosownie do zdarzeń uzasadniających ich tworzenie.

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. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Inne rozliczenia międzyokresowe

a) rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następujących okresach sprawozdawczych.

Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów

i pasywów po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty Spółka ewidencjonuje w układzie zespołu 4.

Na wynik finansowy Spółki wpływają również pozostałe przychody i koszty operacyjne tj. pośrednio związane z działalnością Spółki, przychody i koszty finansowe.

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki 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.

7d. Omówienie pozostałych zasad

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 do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

| Nazwa pliku PDF | Opis pliku |
|-------------------------------------|----------------------------------|
| a | b |
| 1 inf.-dodatkowa-za-2023-r.-rds.pdf | Informacja dodatkowa za rok 2023 |

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

zgodnie z załącznikiem

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

06.09.2024 r. Daria Marczyńska

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

06.09.2024 r. Krzysztof Kosiorek-Sobolewski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - 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) | -428 708,15 | 1 178 554,01 | |
| - Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - Korekty błędów | -21 070,00 | -134 000,00 | |
| B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach | -449 778,15 | 1 044 554,01 | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 564 748,80 | 559 986,90 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | | |
| - inne | | 4 761,90 | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | | |
| - | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 564 748,80 | 564 748,80 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 1 181 828,77 | 1 320 590,67 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | -138 761,90 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | | | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | -138 761,90 | |
| - pokrycia straty | | | |
| - inne | | -134 000,00 | |
| - przeniesienie na kapitał podstawowy | | -4 761,90 | |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 1 181 828,77 | 1 181 828,77 | |
| 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 | -2 175 285,72 | -702 023,56 | |
| 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 | -2 175 285,72 | -702 023,56 | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | -21 070,00 | | |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -2 196 355,72 | -702 023,56 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 196 355,72 | -702 023,56 | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 196 355,72 | -702 023,56 | |
| VI. Wynik netto | -129 733,52 | -1 473 262,16 | |
| 1. Zysk netto | | | |
| 2. Strata netto | -129 733,52 | -1 473 262,16 | |
| 3. Odpisy z zysku | | | |
| C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | -579 511,67 | -428 708,15 | |
| D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | | |

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

06.09.2024 r. Daria Marczyńska

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

06.09.2024 r. Krzysztof Kosiorek-Sobolewski

Bilans (v.1-2)

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 | 0,00 | 0,00 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. Wartość firmy | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |
| B. Aktywa obrotowe | 6 156,56 | 117,58 | 117,58 |
| 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 | 6 150,00 | 117,58 | 117,58 |
| 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 | 6 150,00 | 117,58 | 117,58 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 6 150,00 | 29,88 | 29,88 |
| - do 12 miesięcy | 6 150,00 | 29,88 | 29,88 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | |
| c) inne | | 87,70 | 87,70 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 6,56 | 0,00 | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 6,56 | | |
| 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 | 6,56 | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 6,56 | | |
| - 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 | 6 156,56 | 117,58 | 117,58 |

| 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 | -579 511,67 | -428 708,15 | -449 778,15 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 564 748,80 | 564 748,80 | 564 748,80 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 1 181 828,77 | 1 181 828,77 | 1 181 828,77 |
| 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 | -2 196 355,72 | -702 023,56 | -702 023,56 |
| VI. Zysk (strata) netto | -129 733,52 | -1 473 262,16 | -1 494 332,16 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 585 668,23 | 428 825,73 | 449 895,73 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 183 673,77 | 251 995,59 | 251 995,59 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| a) długoterminowa | | | |
| b) krótkoterminowa | | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | 183 673,77 | 251 995,59 | 251 995,59 |
| a) długoterminowe | | | |
| b) krótkoterminowe | 183 673,77 | 251 995,59 | 251 995,59 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 155 461,35 | 0,00 | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 155 461,35 | | |
| a) kredyty i pożyczki | 155 461,35 | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) zobowiązania wekslowe | | | |
| e) inne | | | |

| | | | |
|--|-----------------|---------------|---------------|
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 180 689,11 | 155 628,75 | 166 698,75 |
| 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 | 180 689,11 | 155 628,75 | 166 698,75 |
| a) kredyty i pożyczki | | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 38 858,21 | 21 505,60 | 32 575,60 |
| - do 12 miesięcy | 38 858,21 | 21 505,60 | 32 575,60 |
| - 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 | 141 830,90 | 134 123,15 | 134 123,15 |
| 4. Fundusze specjalne | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 65 844,00 | 21 201,39 | 31 201,39 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 65 844,00 | 21 201,39 | 31 201,39 |
| a) długookresowe | | | |
| b) krótkoterminowe | 65 844,00 | 21 201,39 | 31 201,39 |
| Pasywa razem | 6 156,56 | 117,58 | 117,58 |

| 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)

06.09.2024 r. Daria Marczyńska

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

06.09.2024 r. Krzysztof Kosiorek-Sobolewski

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2) (metoda pośrednia) - w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -129 733,52 | -1 473 262,16 | -1 494 332,16 |
| II. Korekty razem | -19 233,39 | 1 447 998,95 | 1 469 068,95 |
| 1. Amortyzacja | | | |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 6 487,88 | | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -68 321,82 | 251 658,59 | 251 658,59 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | 1 199 245,84 | 1 199 245,84 |
| 7. Zmiana stanu należności | -6 032,42 | 31 300,85 | 31 300,85 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 13 990,36 | -56 706,25 | -45 636,25 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 34 642,61 | 22 499,92 | 32 499,92 |
| 10. Inne korekty | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II) | -148 966,91 | -25 263,21 | -25 263,21 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. Wpływy | | | |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | |
| - zbycie aktywów finansowych | | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | |
| - odsetki | | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | | |
| II. Wydatki | | | |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | |
| - nabycie aktywów finansowych | | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | 0,00 | 0,00 | |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. Wpływy | 148 973,47 | | |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 148 973,47 | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | |
| II. Wydatki | | | |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | | |
| 8. Odsetki | | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | 148 973,47 | 0,00 | |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III) | 6,56 | -25 263,21 | -25 263,21 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | | | |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | | 25 263,21 | 25 263,21 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym | 6,56 | | |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | |

| 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)

06.09.2024 r. Daria Marczyńska

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

06.09.2024 r. Krzysztof Kosiorek-Sobolewski

Rachunek zysków i strat (v.1-2) (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 | 39 649,83 | 39 649,83 |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 40 493,69 | 40 493,69 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | -843,86 | -843,86 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 115 378,87 | 100 797,44 | 121 867,44 |
| I. Amortyzacja | | | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | | |
| III. Usługi obce | 102 630,82 | 86 791,89 | 107 861,89 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | | 13 702,85 | 13 702,85 |
| - podatek akcyzowy | | | |
| V. Wynagrodzenia | | | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | | | |
| - emerytalne | | | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 12 748,05 | 302,70 | 302,70 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -115 378,87 | -61 147,61 | -82 217,61 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 9 594,15 | 67 977,51 | 67 977,51 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 9 594,15 | 67 977,51 | 67 977,51 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 4 644,98 | 1 468 522,75 | 1 468 522,75 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 4 644,98 | 1 468 522,75 | 1 468 522,75 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -110 429,70 | -1 461 692,85 | -1 482 762,85 |
| G. Przychody finansowe | 1 500,00 | 0,00 | |
| 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: | 1 500,00 | | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| 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 | 20 803,82 | 11 906,31 | 11 906,31 |
| I. Odsetki, w tym: | 20 803,82 | 11 906,31 | 11 906,31 |
| - dla jednostek powiązanych | | | |
| 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) | -129 733,52 | -1 473 599,16 | -1 494 669,16 |
| J. Podatek dochodowy | | -337,00 | -337,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K) | -129 733,52 | -1 473 262,16 | -1 494 332,16 |

| 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)
06.09.2024 r. Daria Marczyńska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)
06.09.2024 r. Krzysztof Kosiorek-Sobolewski

Nota podatkowa (v.1-2)

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 | -129 733,52 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 11 094,15 | | 11 094,15 |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 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) | 20 300,66 | | 20 300,66 |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 62 587,88 | | 62 587,88 |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |

| | | |
|--|------------|--|
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | -57 939,13 | |
| 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 | -1 473 599,16 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 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) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 1 459 306,77 | | 1 459 306,77 |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | -14 292,39 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | |

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

06.09.2024 r. Daria Marczyńska

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

06.09.2024 r. Krzysztof Kosiorek-Sobolewski