

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ROZPORZĄDZENIU MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE ZAKRESU INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ALTERNATYWNYCH SPÓŁEK INWESTYCYJNYCH

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-05-19

KodSprawozdania: SprFinASIWZłotych (kodSystemowy: SFASIZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikacyjne

Firma i siedziba

NazwaFirmy: ABS INVESTMENT Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: Bielsko-Biała

Gmina: Bielsko-Biała

Miejscowość: Bielsko-Biała

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: Bielsko-Biała

Gmina: Bielsko-Biała

Nazwa ulicy: Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego

Numer budynku: 39

Nazwa miejscowości: Bielsko-Biała

Kod pocztowy: 43-300

Nazwa urzędu pocztowego: Bielsko-Biała

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 6499Z (POZOSTAŁA FINANSOWA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH)

Identyfikator podatkowy NIP: 5472032240

Numer KRS: 0000368693

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2024-01-01

Do: 2024-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Informacja o kontynuowaniu działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości
true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
true

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Lokaty Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej Klasyfikacja inwestycji przyjęta przez Alternatywną Spółkę Inwestycyjną, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, ma wpływ na prezentację i wycenę lokat Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej. Długoterminowe inwestycje Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, klasyfikowane są jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zgodnie z par. 5 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia z dnia 12 grudnia 2001 r. i prezentowane jako długoterminowe aktywa finansowe. Natomiast krótkoterminowe inwestycje Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, klasyfikowane są jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu zgodnie z par. 5 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia z dnia 12 grudnia 2001 r. i prezentowane jako krótkoterminowe aktywa finansowe. Zgodnie z §21. ust 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych wartość przeszacowania lokat Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Do przychodów lub kosztów okresu sprawozdawczego zalicza się również przeszacowanie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

ustalenia wyniku finansowego

Wycena inwestycji Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej odbywa się do wartości godziwej w oparciu o przyjęte metody wyceny instrumentów finansowych zdefiniowane w rozdziale 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Jednostka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat i w celu ustalenia wyniku finansowego przenosi salda kont zespołu 4 oraz zespołu 7 na konto 860 "Wynik finansowy". Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży wycenia się w wartości rynkowej bądź w inny sposób ustalonej wartości godziwej a wynik wyceny odnosi się w przychody bądź koszty finansowe.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metodą pośrednią. Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. W myśl art. 45 ust. 3b i 3c ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej obejmuje dodatkowo Zestawienie lokat ASI oraz Zestawienie informacji dodatkowych o ASI. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

pozostałe

Brak.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	6 818 108,62	9 586 700,06	0,00
Aktywa trwałe	1 129 760,82	1 338 425,82	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
środki transportu	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	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
Inwestycje długoterminowe	1 048 838,82	1 098 838,82	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	1 048 838,82	1 098 838,82	0,00
w jednostkach powiązanych	959 219,62	959 219,62	0,00
– udziały lub akcje	959 219,62	959 219,62	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	89 619,20	139 619,20	0,00
– udziały lub akcje	89 619,20	89 619,20	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	50 000,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 922,00	239 587,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 922,00	239 587,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	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
Aktywa obrotowe	5 211 760,80	7 771 687,24	0,00
Zapasy	60 125,17	60 125,17	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	60 125,17	60 125,17	0,00
Należności krótkoterminowe	678 768,68	745 587,68	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	678 768,68	745 587,68	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	10 414,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	10 414,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	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
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
inne	678 768,68	735 173,68	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	4 469 093,95	6 964 042,26	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 427 511,86	6 922 460,17	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	4 255 920,39	6 809 471,95	0,00
– udziały lub akcje	3 905 344,78	6 534 342,86	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	350 575,61	275 129,09	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	171 591,47	112 988,22	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	171 591,47	112 988,22	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	41 582,09	41 582,09	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 773,00	1 932,13	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	476 587,00	476 587,00	0,00
Pasywa razem	6 818 108,62	9 586 700,06	0,00
Kapitał (fundusz) własny	6 360 106,73	9 352 029,90	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 599 184,00	15 222 830,90	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 592 004,00	2 592 004,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 531 610,17	4 531 610,17	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	2 531 610,17	2 531 610,17	0,00
– na udziały (akcje) własne	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 778 764,27	-15 778 764,27	0,00
Zysk (strata) netto	-2 991 923,17	-2 623 646,90	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	458 001,89	234 670,16	0,00
Rezerwy na zobowiązania	222 041,00	80,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	222 041,00	80,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	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
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	183 975,46	182 604,73	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	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
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	183 975,46	182 604,73	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 410,38	3 919,34	0,00
– do 12 miesięcy	2 410,38	3 919,34	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 739,10	14 813,91	0,00
z tytułu wynagrodzeń	21 483,83	21 529,33	0,00
inne	142 342,15	142 342,15	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	51 985,43	51 985,43	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	51 985,43	51 985,43	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	51 985,43	51 985,43	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
--	--	--	--

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	480 343,65	491 830,98	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	7 295,92	6 841,84	0,00
Usługi obce	96 053,84	114 819,79	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	8 247,92	11 792,07	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	340 811,09	336 288,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 599,75	20 750,28	0,00
– emerytalne	10 339,77	9 898,32	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	6 335,13	1 339,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-480 343,65	-491 830,98	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	197 000,66	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	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
Inne przychody operacyjne	0,00	197 000,66	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	60 441,00	193 954,18	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 385,23	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	50 055,77	193 954,18	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D- E)	-540 784,65	-488 784,50	0,00
Przychody finansowe	44 436,01	52 385,49	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30 464,00	14 294,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	30 464,00	14 294,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	13 972,01	38 091,49	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	2 114 948,53	2 909 356,89	0,00
Odsetki, w tym:	63,00	85 630,08	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 072 936,23	828 100,75	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	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
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 039 325,88	1 987 202,12	0,00
Inne	2 623,42	8 423,94	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 611 297,17	-3 345 755,90	0,00
Podatek dochodowy	380 626,00	-722 109,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 991 923,17	-2 623 646,90	0,00

Zestawienie zmian w funduszu własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 352 029,90	11 975 676,80	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 352 029,90	11 975 676,80	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 222 830,90	15 222 830,90	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	2 623 646,90	0,00	0,00
– pokrycia straty	2 623 646,90	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 599 184,00	15 222 830,90	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 531 610,17	4 531 610,17	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 531 610,17	4 531 610,17	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-15 778 764,27	-14 865 906,70	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	15 778 764,27	14 865 906,70	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 778 764,27	14 865 906,70	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	912 857,57	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	912 857,57	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	15 778 764,27	15 778 764,27	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 778 764,27	-15 778 764,27	0,00
Wynik netto	-2 991 923,17	-2 623 646,90	0,00
zysk netto	0,00	0,00	0,00
strata netto	2 991 923,17	2 623 646,90	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 360 106,73	9 352 029,90	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 360 106,73	9 352 029,90	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-2 991 923,17	-2 623 646,90	0,00
Korekty razem	2 564 863,96	1 398 972,64	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-44 373,01	85 630,08	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 112 262,11	2 281 641,33	0,00
Zmiana stanu rezerw	221 961,00	-743 760,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	0,00	-125,17	0,00
Zmiana stanu należności	66 819,00	-884,02	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 370,73	-239 391,02	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	156 824,13	15 861,44	0,00
Inne korekty	50 000,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-427 059,21	-1 224 674,26	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	875 024,57	1 869 210,68	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	875 024,57	1 869 210,68	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	875 024,57	1 869 210,68	0,00
– zbycie aktywów finansowych	841 035,08	1 854 916,68	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	30 464,00	14 294,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	3 525,49	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	434 299,11	513 823,05	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	434 299,11	513 823,05	0,00
w jednostkach powiązanych	110 000,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	324 299,11	513 823,05	0,00
– nabycie aktywów finansowych	324 299,11	228 295,65	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	285 527,40	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	440 725,46	1 355 387,63	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	45 000,00	735 000,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	45 000,00	735 000,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
Wydatki	63,00	820 630,08	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	735 000,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
Odsetki	63,00	85 630,08	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	44 937,00	-85 630,08	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	58 603,25	45 083,29	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	58 603,25	45 083,29	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	112 988,22	67 904,93	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	171 591,47	112 988,22	0,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

Informacja_dodatkowa2024.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 611 297,17	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Zestawienie lokat alternatywnej spółki inwestycyjnej zgodnie z Załącznikiem 1, o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych
Zestawienie_lokat.pdf

Zestawienie informacji dodatkowych o alternatywnej spółce inwestycyjnej zgodnie z Załącznikiem 2, o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Zestawienie informacji dodatkowych

Załączony plik

Zestawienie_informacji_dodatkowych.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

a) środki trwałe:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: Inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe				
Razem:				
z tego:				
1) grunty i prawa użyt.	0	0	0	0
2) budynki i lokale	0	0	0	0
3) maszyny i urz. dz.	11.973,20	0	0	11.973,20
4) środki transportu	0	0	0	0
5) pozostałe	0	0	0	0

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasow. z tyt. aktualiz. - inwestycji	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych				
Razem:				
z tego:				
1) prawa użyt. wiecz.	0	0	0	0
1) budynki i lokale	0	0	0	0
2) maszyny i urz. dz.	11.973,20	0	0	11.973,20
3) śr. transportu	0	0	0	0
4) pozostałe	0	0	0	0

c) wartości niematerialne i prawne:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych, inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne				
Razem:	0	0	0	0
Z tego:				
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych				
Razem:	0	0	0	0
Z tego:				
Umorzenie kosztów zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
Umorzenie innych wartości niematerialnych	0	0	0	0

- 2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – brak.

- 3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych, inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie kosztów zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0

- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
Wartość (w tys. zł)	0	0	0	0

- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Leasing operacyjny: Umowa nr 430272-VH-0 samochód osobowy LEXUS ES 300h Elegance	76 856,20	0,00	27 053,49	49 802,71

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych*	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Prawa
Długoterminowe:	1 098 838,82	0,00	50 000,00	1 048 838,82	Do dywidendy
1) krajowe udziały i akcje: 3 185 szt.	278 774,62	0,00	0,00	278 774,62	Do dywidendy
2) krajowe udziały i akcje: 75szt. wraz z kosztem nabycia	25 050,00	0,00	0,00	25 050,00	Do dywidendy
3) krajowe udziały i akcje: 14 szt. wraz z kosztem nabycia	52 920,00	0,00	0,00	52 920,00	Do dywidendy
4) krajowe udziały i akcje: 33 szt. wraz z kosztem nabycia	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00	Do dywidendy
5) krajowe udziały i akcje: 10 300 szt. wraz z kosztem nabycia	680 445,00	0,00	0,00	680 445,00	Do dywidendy
6) krajowe udziały i akcje: 99 szt. wraz z kosztem nabycia	4 999,20	0,00	0,00	4 999,20	Do dywidendy
7) krajowe udziały i akcje: 100 szt. wraz z kosztem nabycia	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	Do dywidendy
9) inne papiery wartościowe: 50 szt. obligacji	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	Do odsetek
Krótkoterminowe:	6 851 054,04	424 745,63	2 978 297,19	4 297 502,48	
1)Udziały i akcje krótkoterminowe 7 019 793 szt.	6 534 342,86	349 299,11	2 978 297,19	3 905 344,78	Zysk ze sprzedaży
2)Pożyczki krótkoterminowe 12 szt.	275 129,09	75 446,52	0,00	350 575,61	Do odsetek
3) Krótkoterminowe inwestycje pozostałe	41 582,09	0,00	0,00	41 582,09	Zysk ze sprzedaży

*powyższa tabela nie wyszczególnia wartości odpisów aktualizujących; na BO wykazano wartość brutto

- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Należności krótkoterm. (206)	81.135,48	10.385,23	0,00	0,00	91.520,71
2. Należności krótkoterm. (208)	2.400,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00
3. Odpisy aktualizacyjne POŻYCZKI k.145	481 536,34	0,00	0,00	0,00	481.536,34
RAZEM	565.071,82	10.385,23	0,00	0,00	575.457,05

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Kapitał podstawowy		
	31.12.2023	31.12.2024
a) liczba akcji/udziałów na początek okresu	8 000 000,00 zł	8 000 000,00 zł
zwiększenia	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
RAZEM zwiększenia / zmniejszenia	0,00	0,00
b) liczba akcji/udziałów na koniec okresu	8 000 000 akcji – 8 000 000,00 zł	8 000 000 akcji – 8 000 000,00 zł

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy
Akcje serii A Akcje nie są uprzywilejowane	500 000 akcji * 1,00 zł = 500 000,00 zł
Akcje serii B Akcje nie są uprzywilejowane	2 000 000 akcji * 1,00 zł = 2 000 000,00 zł
Akcje serii C Akcje nie są uprzywilejowane	2 400 000 akcji * 1,00 zł = 2 400 000,00 zł
Akcje serii D Akcje nie są uprzywilejowane	3 100 000 akcji * 1,00 zł = 3 100 000,00 zł
Razem:	8 000 000 akcji * 1,00 zł = 8 000 000,00 zł

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Wyszczególnienie kapitałów (funduszy)	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał zapasowy	15 222 830,90	0,00	2 623 646,90	12 599 184,00
Kapitał rezerwowy	4 531 610,17	0,00	0,00	4 531 610,17
RAZEM	19 754 441,07	0,00	2 623 646,90	17 130 794,17

Zmniejszenie kapitału zapasowego wynika z pokrycia straty z 2023 roku.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Strata w kwocie : 2 991 923,17 zł zostanie pokryta z kapitału zapasowego.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia (rozwiązanie, wykorzystanie)	Stan na koniec roku
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	239 587,00	80 922,00	239 587,00	80 922,00
2. Rezerwy - na zobowiązania				
- rezerwy z tyt. odr. podatku dochodowego	80,00	222 041,00	80,00	222 041,00

Z uwagi na zasadę ostrożności jednostka tworzy aktywa na odroczonego podatku dochodowego do wysokości ujemnych różnic przejściowych nie przekraczających dodatnich różnic przejściowych będących podstawą wyliczenia rezerwy na podatek odroczonego.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Termin spłaty	Stan na 31.12.2023
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00		0,00
a) wobec jednostek powiązanych:	0,00		0,00
b) wobec jednostek pozostałych:	0,00		0,00
- pożyczki-1szt-opr.9%-	0,00		0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych --obligacje serii B (1.000 szt. *1.000zł)	0,00		0,00
II Zobowiązania krótkoterminowe	183 975,46		182 604,73
a) wobec jednostek powiązanych:	0,00		0,00
b) wobec jednostek pozostałych:	183 975,46	Do roku	182 604,73
- pożyczki	0,00	Do roku	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych --obligacje serii B (1.000 szt. *1.000zł)	0,00		0,00
- z tytułu dostaw i usług	2 410,38	Do roku	3 919,34
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 739,10	Do roku	14 813,91
- z tytułu wynagrodzeń	21 483,83	Do roku	21 529,33
- inne	142 342,15	Do roku	142 342,15
III. Razem zobowiązania długoterminowe i zobowiązania krótkoterminowe	183 975,46		182 604,73

- 13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nie dotyczy

- 14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 932,13	3 773,00
- długoterminowe	0,00	0
- krótkoterminowe	1 932,13	3 773,00
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	51 985,43	51 985,43
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	51 985,43	51 985,43

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	51 985,43	0,00	0,00	51 985,43
Razem	51 985,43	0,00	0,00	51 985,43

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą cesji wierzytelności.

- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie dotyczy

- 16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie dotyczy

- 17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – brak.
- 18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),
 - b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Wartość środków wynosi 0,00 zł.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) **Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług**

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
	za rok		za rok		za rok	
	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy
Wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2) **W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:**
- a) amortyzacji,
 - b) zużycia materiałów i energii,
 - c) usług obcych,
 - d) podatków i opłat,
 - e) wynagrodzeń,
 - f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
 - g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Nie dotyczy - jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- 3) **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe** - brak.
- 4) **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów** - brak.
- 5) **Wysokość odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych:**

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości aktywów (+)	Zmniejszenia wartości aktywów (-)	Stan na koniec roku obrotowego
1. Odpisy aktualizacyjne wartości akcji (wartość rynkowa) -k.147	10 008 263,62	1 377 971,37	10 450 890,74	935 344,25
2. Odpisy aktualizacyjne POŻYCZKI -k.145	481. 536,36	0,00	0,00	481 536,34

6) Informacje o przychodach i kosztach finansowych:

Stan na 31 grudnia 2024	Pożyczki i należności	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Inne	Razem
Przychody z tytułu odsetek, w tym:	0,00	-	-	-	13 972	13 972
według terminu zapłaty do 3 m-cy:	0,00	-	-	-	13 972	13 972
naliczone i zrealizowane	0,00	-	-	-	-	0,00
Koszty z tytułu odsetek, w tym	0,00	-	-	-	-	0,00
według terminu zapłaty do 3 m-cy:	0,00	-	-	-	63	63
naliczone i zrealizowane	0,00	-	-	-	-	0,00
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Zysk/(strata) netto	0,00	-	-	-	-	0,00
Przychody z tytułu aktualizacji aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-	30 464	30 464
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	1 072 936	-	-	-	1 072 936
Koszty aktualizacji aktywów trwałych	-	1 039 326	-	-	-	1 039 326
Inne przychody finansowe	-	-	-	-	-	-
Inne koszty finansowe	-	-	-	-	2 623	2 623
Wynik na działalności finansowej	-	2 112 262	-	-	41 750	-2 070 512

7) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Zaniechanie działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go w przyszłości.

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

Lp.	Tytuł		Wartość
1.	Wynik finansowy (zysk, strata brutto)	(-)	-2 611 297,17
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /stratą brutto a podstawą opodatkowania		
	a/ przychody zmniejszające podstawę opodatkowania		
	- otrzymane dywidendy	(-)	30 464,00
	- przychody finansowe wycena akcji	(-)	0,00
	- pożyczka PUP - umorzona		0,00
	Razem:	(-)	30 464,00
	b/ przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
	- odsetki od pożyczek otrzymane w 2020 r.	(+)	0,00
	Razem:	(+)	0,00
	c/ koszty niestanowiące kosztu uzyskania		
	- paliwo do sam. NKUP	(+)	1 824,11
	- usługi dot. samochodów NKUP	(+)	1 627,55
	- składki ZUS od niewypłaconych umów na 31-12-2024	(+)	2 482,18
	- wynagrodzenia niewypłacone na 31-12-2024	(+)	15 000,00
	-aktualizacja wartości aktywów	(+)	1 039 325,88
	Razem:	(+)	1 060 259,72
	d/ koszty zwiększające koszty uzyskania		
	- wynagrodzenie wypłacone w 2023 r.	(-)	15 000,00
	- wynagrodzenia wypłacone w 2023r.		68,13
	- składki ZUS od wypłaconych umów w 2023		2 482,18
	Razem:	(-)	30 550,31
3.	Dochody wolne od podatku - dotacja	(-)	0,00
4.	Podstawa opodatkowania - strata	(-)	-1 612 051,76
5.	Podatek dochodowy		0,00

- 9) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00

- 10) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – brak.

- 11) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; - brak.

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwale w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00

- 13) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – brak.

- 14) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – brak.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny – brak takich pozycji.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

Struktura środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych (w zł)

Wyszczególnienie	2023	2024
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	112 988,22	171 591,47
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	112 988,22	171 591,47

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Do sporządzenia **rachunku przepływów pieniężnych** jednostka zastosowała metodę pośrednią stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową, który przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej spółki zalicza się transakcje i zdarzenia związane w działalnością operacyjną jako odrębne pozycje rachunku przepływów pieniężnych, a następnie ich zsumowaniu do kwoty przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej,
- do działalności inwestycyjnej spółki zalicza się zbycie wartości niematerialnych i prawnych, składników majątku trwałego,
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Stosując metodę pośrednią w działalności operacyjnej Spółka ustala korekty i zmiany stanu wychodząc od zysku brutto.

W innych korektach, w przepływach z działalności operacyjnej wykazano kompensaty związane ze sprzedażą akcji oraz spłatą pożyczki długoterminowej.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – BRAK
- 2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - BRAK

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku*
Pracownicy umysłowi	1,50
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-
Uczniowie	-
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-
Razem:	1,50

* w przeliczeniu na pełne etaty

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	306 870,36	0
Nadzorujących	5 000,00	0
Administrujących	0	0

5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów – brak.

6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach
kwota 15 000,00 zł – sprawozdanie jednostkowe za 2024 r. , badanie ustawowe za rok 2023 – kwota 15 000,00 zł.
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy
- 2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy
- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy.
- 4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie dotyczy

- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału podstawowego wg KRS.

LP	Nazwa spółki	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział % w kapitale podstawowym	Kapitał podstawowy
1	DJP INVEST SP. Z O.O.	UL. KONSTANTEGO ILDEFONSA GAŁCZYŃSKIEGO 39, 43-300 BIELSKO-BIAŁA	POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA	69,70%	228 500,00 zł
2	AIR Q2 SP. Z O.O.	UL. KONSTANTEGO ILDEFONSA GAŁCZYŃSKIEGO 39, 43-300 BIELSKO-BIAŁA	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH	29,61 %	51 500,00 zł
3	ALERTSERWIS. PL SP. Z O.O.	UL. KONSTANTEGO ILDEFONSA GAŁCZYŃSKIEGO 39, 43-300 BIELSKO-BIAŁA	DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH	30,00%	12 500,00 zł
4	BESKIDZKIE BIURO CONSULTINGOWE SP. Z O.O.	UL. KONSTANTEGO ILDEFONSA GAŁCZYŃSKIEGO 39, 43-300 BIELSKO-BIAŁA	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA USŁUGI FINANSOWE, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH	100,00%	515 000,00 zł
5	OUTDOORZY S.A.	UL. LEGIONÓW 26/28L, 43-400 BIELSKO-BIAŁA	SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOKŁADY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET	14,21%	1 050 000,00 zł
6	FOR MICROBIOME SP. Z O.O.	UL. KONSTANTEGO ILDEFONSA GAŁCZYŃSKIEGO 39, 43-300 BIELSKO-BIAŁA	SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOKŁADY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET	33,00 %	5 000,00 zł

- 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.
- 5) Informacje o:
- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.
- 6) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło - nie dotyczy

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały

- wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez spółkę działalności.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Spółka działa na rynku kapitałowym, na którym koniunktura jest ściśle związana z sytuacją gospodarczą, prawną i polityczną dotyczącą spółki będącej przedmiotem inwestycji Emitenta, sektora, bądź branży w której działa, państwa, a nawet całego świata.

Pogorszenie sytuacji na rynku kapitałowym, może być przyczyną obniżenia poziomu wyceny spółek, w które Spółka inwestuje, co mogłoby negatywnie wpłynąć na jej sytuację finansową.

Niniejsze ryzyko dotyczy zarówno cykli koniunkturalnych, jak również zdarzeń losowych. Obecnie takim zdarzeniem losowym mającym bardzo duży wpływ na sytuację na rynkach kapitałowych w Polsce i na świecie jest trwająca wojna na Ukrainie. Zarząd monitoruje sytuację polityczno-gospodarczą związaną z wojną na Ukrainie. Aktywa Spółki na dzień bilansowy nie są zagrożone i Zarząd nie widzi konieczności dokonywania odpisów oraz dokonywania korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2024. Natomiast Zarząd uważa sytuację wojenną za zdarzenie po dacie bilansu i wymagającej dodatkowych ujawnień. Ze względu na fakt, że sytuacja wciąż się zmienia, Zarząd Jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu na obecną sytuację Jednostki. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2025.

ZESTAWIENIE LOKAT ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ
ABS INVESTMENT ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA

W zestawieniu lokat alternatywnej spółki inwestycyjnej pomija się tabele puste.

1. Tabela główna (dane w PL)

Składniki lokat	Bieżący okres sprawozdawczy			Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy		
	Wartość według ceny nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy	% udziału w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy	% udziału w aktywach ogółem
Akcje	4 276 628,66	3 905 344,78	57,27%	6 432 987,63	6 534 342,86	68,16%
Warranty subskrypcyjne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Prawa do akcji	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Prawa poboru	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Kwity depozytowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Listy zastawne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Dłużne papiery wartościowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Instrumenty pochodne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	1 048 838,82	1 048 838,82	15,38%	4 307 229,75	1 098 838,82	11,46%
Jednostki uczestnictwa	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Certyfikaty inwestycyjne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Prawa uczestnictwa alternatywnych spółek inwestycyjnych	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Wierzytelności	340 129,09	350 575,61	5,14%	285 527,40	275 129,09	2,86%
Weksle	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Depozyty	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Waluty	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Nieruchomości	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Statki morskie	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Statki powietrzne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Kopaliny, surowce mineralne, metale szlachetne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Pozostałe ruchomości	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Inne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem	5 665 596,57	5 304 759,21	77,79%	11 025 744,78	7 908 310,77	82,48%

2. Tabele uzupełniające (dane w PL)

Akcje

Nazwa	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Liczba	Kraj siedziby emitenta	Waluta w jakiej dokonany nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według ceny nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy	Procentowy udział w aktywach ogółem
LEXBONO S.A.	alternatywny system obrotu	NC	80 000	Polska	PLN	17 229,00	17 229,00	7 264,00	7 264,00	0,10%
DIGITREE	alternatywny system obrotu	NC	250	Polska	PLN	2 469,89	2 469,89	2 462,50	2 462,50	0,03%
LEXBONO S.A. (Nienotowane)	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	200 000	Polska	PLN	26 000,00	26 000,00	30 000,00	30 000,00	0,43%
MEDICOFARMA BIOTECH S.A.	alternatywny system obrotu	NC	37 550	Polska	PLN	14 738,89	14 738,89	14 569,40	14 569,40	0,21%
MTE1 (Nienotowane MINUTOR ENERGIA S.A.)	alternatywny system obrotu	NC	537 092	Polska	PLN	104 500,00	104 500,00	209 465,88	209 465,88	3,07%
OUTDOORZY S.A.	alternatywny system obrotu	NC	2 570 000	Polska	PLN	927 638,14	927 638,14	1 249 020,00	1 249 020,00	18,33%
REL0913 OBLIGACJE RELIGA DEVELOPMENT S.A. W UPADŁOŚCI	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	89	Polska	PLN	89,00	89,00	0,00	0,00	0,00%
REL1113 OBLIGACJE RELIGA DEVELOPMENT S.A. W UPADŁOŚCI	alternatywny system obrotu	NC	21	Polska	PLN	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00%
ROBINSON EUROPE S.A.	alternatywny system obrotu	NC	93 965	Polska	PLN	445 627,01	445 627,01	330 756,80	330 756,80	4,86%
SFK1 (Nienotowane SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY POLKAP S.A.)	alternatywny system obrotu	NC	318 546	Polska	PLN	388 896,26	388 896,26	286 610,40	286 610,40	4,21%
SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY POLKAP S.A.	alternatywny system obrotu	NC	3 000	Polska	PLN	2 636,40	2 636,40	2 370,00	2 370,00	0,03%
SYGNIS S.A.	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	360 220	Polska	PLN	280 367,73	280 367,73	140 485,80	140 485,80	2,07%
TREX S.A.	alternatywny system obrotu	NC	485 000	Polska	PLN	659 799,54	659 799,54	892 400,00	892 400,00	13,10%
VR FACTORY GAMES S.A.	alternatywny system obrotu	NC	75 000	Polska	PLN	45 774,78	45 774,78	22 050,00	22 050,00	0,32%
YARLL S.A.	alternatywny system obrotu	NC	4 000	Polska	PLN	24 475,60	24 475,60	27 800,00	27 800,00	0,40%
ZRX1 ZORTRAX S.A.	alternatywny system obrotu	NC	45 000	Polska	PLN	141 063,96	141 063,96	4 050,00	4 050,00	0,06%
YELLOW BOSON S.A.	alternatywny system obrotu	NC	650 000	Polska	PLN	473 813,35	473 813,35	0,00	0,00	0,00%
YARLL S.A.	alternatywny system obrotu	NC	20 000	Polska	PLN	56 181,50	56 181,50	139 000,00	139 000,00	2,04%
YARLL S.A. NIENOTOWANE	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	77 000	Polska	PLN	207 900,00	207 900,00	535 150,00	535 150,00	7,85%
XSYSTEM S.A. W UPADŁOŚCI	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	1 274 060	Polska	PLN	445 516,61	445 516,61	0,00	0,00	0,00%
VOICEFINDER S.A.	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	18 000	Polska	PLN	7 380,00	7 380,00	7 380,00	7 380,00	0,10%
CITY INSPIRE S.A.	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	1 000	Polska	PLN	2 810,00	2 810,00	2 810,00	2 810,00	0,04%
AT GROUP S.A.	nienotowane na rynku	<i>nie dotyczy</i>	170 000	Polska	PLN	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,02%
Razem						4 276 628,66	4 276 628,66	3 905 344,78	3 905 344,78	57,27%

Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością

Nazwa spółki	Siedziba spółki	Kraj siedziby spółki	Liczba	Waluta w jakiej dokonany nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według ceny nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy	Procentowy udział w aktywach ogółem
DJP INVEST SP. Z O.O.	ul. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego 39, 43-300 Bielsko-Biała	Polska	3 185	PLN	2 540 474,03	2 540 474,03	278 774,62	278 774,62	4,09%
QUEST SP. Z O.O.	ul. Michała Grażyńskiego 40C, 43-300 Bielsko-Biała	Polska	161	PLN	107 870,00	107 870,00	0,00	0,00	0,00%
ALERTSERWIS.PL SP. Z O.O.	ul. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego 39, 43-300 Bielsko-Biała	Polska	75	PLN	25 050,00	25 050,00	25 050,00	25 050,00	0,36%
AZOT-FARMA SP. Z O.O.	ul. Szarych Szeregów 4/2, 35-114 Rzeszów	Polska	14	PLN	52 920,00	52 920,00	52 920,00	52 920,00	0,77%
FOR MICROBIOME SP. Z O.O.	ul. Zamoyskiego 27/5, 30-519 Kraków	Polska	33	PLN	1 650,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00	0,02%
DINERO/INVESTORIA (NRQ2 SP Z O.O.)	ul. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego 39, 43-300 Bielsko-Biała	Polska	295	PLN	55 166,52	55 166,52	0,00	0,00	0,00%
BESKIDZKIE BIURO CONSULTINGOWE SP. Z O.O.	ul. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego 39, 43-300 Bielsko-Biała	Polska	10 300	PLN	1 514 100,00	1 514 100,00	680 445,00	680 445,00	9,98%
AGROORGANIKA POLSKA SP. Z O.O.	ul. Szelonowiec 2, 43-200 Pszczyna	Polska	99	PLN	4 999,20	4 999,20	4 999,20	4 999,20	0,08%
2TCORP SP. Z O.O.	ul. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego 39, 43-300 Bielsko-Biała	Polska	100	PLN	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,08%
Razem					4 307 229,75	4 307 229,75	1 048 838,82	1 048 838,82	15,38%

Wierzytelności

Nazwa i rodzaj podmiotu	Kraj siedziby podmiotu	Termin wymagalności	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Liczba	Waluta w jakiej dokonany nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według ceny nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia	Wartość według wyceny na dzień bilansowy	Procentowy udział w aktywach ogółem
YELLOW BOSON S.A.	Polska	31.12.2021	Pożyczka	25 000,00	nie dotyczy	PLN	25 000,00	25 000,00	26 000,00	26 000,00	0,38%
YELLOW BOSON S.A.	Polska	31.03.2022	Pożyczka	25 000,00	nie dotyczy	PLN	25 000,00	25 000,00	26 000,00	26 000,00	0,38%
YELLOW BOSON S.A.	Polska	31.03.2022	Pożyczka	25 000,00	nie dotyczy	PLN	25 000,00	25 000,00	26 000,00	26 000,00	0,38%
REFECT SP. Z O.O.	Polska	31.12.2021	Pożyczka	12 500,00	nie dotyczy	PLN	12 500,00	12 500,00	13 000,00	13 000,00	0,19%
DJP INVEST SP. Z O.O.	Polska	31.12.2025	Pożyczka	130 225,75	nie dotyczy	PLN	130 000,00	130 000,00	132 300,27	132 300,27	1,95%
YELLOW BOSON S.A.	Polska	31.12.2024	Pożyczka	37 134,85	nie dotyczy	PLN	36 800,00	36 800,00	38 606,85	38 606,85	0,57%
FOR MICROBIOME SP. Z O.O.	Polska	31.12.2024	Pożyczka	65 191,78	nie dotyczy	PLN	65 000,00	65 000,00	67 791,78	67 791,78	0,99%
AZOTFARMA SP. Z O.O.	Polska	31.12.2024	Pożyczka	20 076,71	nie dotyczy	PLN	20 000,00	20 000,00	20 876,71	20 876,71	0,30%
Razem				340 129,09			339 300,00	339 300,00	350 575,61	350 575,61	5,14%

**ZESTAWIENIE INFORMACJI DODATKOWYCH ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ
ABS INVESTMENT ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA**

W zestawieniu informacji dodatkowych o Alternatywnej Spółce Inwestycyjnej pomija się tabele puste.

1. Informacja o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej

Wyszczególnienie	Pozycja w bilansie	Wartość (PLN)
Udziały DJP INVEST SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	278 774,62
Udziały QUEST SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	0,00
Udziały ALERTSERWIS.PL SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	25 050,00
Udziały AZOT-FARMA SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	52 920,00
Udziały FOR MICROBIOME SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 650,00
Udziały BESKIDZKIE BIURO CONSULTINGOWE SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	680 445,00
Udziały AGROORGANIKA SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	4 999,20
Udziały ZTCORP SP. Z O.O.	Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe, w jednostkach powiązanych	5 000,00
Akcje DIGITREE	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	2 462,50
Akcje LEXBONO S.A. NIENOTOWANE	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	30 000,00
Akcje LEXBONO S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	7 264,00
Akcje MEDICOFARMA BIOTECH S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	14 569,40
Akcje MTE1 (Nienotowane MINUTOR ENERGIA S.A.)	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	209 465,88
Akcje OUTDOORZY S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 249 020,00
Akcje ROBINSON EUROPE S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	330 756,80
Akcje SFK1 (Nienotowane SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY POLKAP S.A. W RESTRUKTURYZACJI)	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	286 610,40
Akcje SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY POLKAP S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	2 370,00
Akcje SYGNIS	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	140 485,80
Akcje TREX S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	892 400,00
Akcje VRFACTORY GAMES S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	22 050,00
Akcje YARLL S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	166 800,00
Akcje ZRX1 ZORTRAX S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	4 050,00
Akcje YELLOW BOSON S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	0,00
Akcje YARLL S.A. NIENOTOWANE	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	535 150,00
Akcje VOICEFINDER S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	7 380,00
Akcje CITY INSPIRE S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	2 810,00
Akcje AT GROUP S.A.	Inwestycje krótkoterminowe, Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach	1 700,00
Razem		4 954 183,60

2) Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną:

Nie dotyczy

2. Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto:

1) wartości aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych:

Wyszczególnienie	Wartość nominalna
Akcje/udział innych spółek	349 299,11
Akcje własne	0,00
Razem	349 299,11

Spółka w 2024 roku nabyła udziały/akcje innych Spółek o łącznej wartości 349 299,11

Spółka w 2024 roku nie nabyła akcji własnych

2) wartość aktywów zbytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

Wyszczególnienie	Wartość nominalna
Pożyczka krótkoterminowa	45 000,00
Razem	45 000,00

Spółka w 2024 roku otrzymała zwrotu udzielonych pożyczek w kwocie 45 000,00

Wyszczególnienie	Wartość nominalna
Akcje/udział innych spółek	841 035,08
Akcje własne	0,00
Razem	841 035,08

Spółka w 2024 roku zbyła udziały/akcje innych Spółek o łącznej wartości 841 035,08

Spółka w 2024 roku nie zbyła akcji własnych.

3) Zrealizowany wynik na transakcjach/umowach dokonanych/zawartych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

Wyszczególnienie	Wartość nominalna
Odsetki od pożyczek	3 525,49
Razem	3 525,49

Spółka w 2024 roku otrzymała zwrot odsetek od pożyczek udzielonych w kwocie 3 525,49

Wyszczególnienie	Wartość nominalna
Wynik na transakcjach sprzedaży akcji/udziałów innych Spółek	-1 072 936,23
Razem	-1 072 936,23

Strata ze sprzedaży posiadanych udziałów/akcji innych Spółek w 2024 roku wyniosła 1 072 936,23 zł.

- - -

- - -

4) Wynik z tytułu aktualizacji wartości wyceny aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

1 039 325,88 zł

5) Łączny wynik finansowy osiągnięty przez alternatywną spółkę inwestycyjną w ramach realizacji strategii inwestycyjnej:

1 039 325,88 zł

3. Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej:

1) Koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej, w tym:

a) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku wewnętrznie zarządzającego ASI

Wyszczególnienie	Wartość (PLN)	
	k.stałe	k.zmienne
Koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych	306 870,36	0,00
Koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie zarządzania ryzykiem	<i>nie dotyczy</i>	<i>nie dotyczy</i>
Koszty związane z przekazaniem zarządzania portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej	<i>nie dotyczy</i>	<i>nie dotyczy</i>

b) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku alternatywnej spółki inwestycyjnej będącej spółką komandytową albo spółką komandytowa-akcyjną:

Nie dotyczy

c) koszty usług depozytariusza w podziale na koszty stałe i koszty zmienne:

Nie wystąpiły

d) pozostałe koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Wyszczególnienie	Wartość (PLN)	
	k.stałe	k.zmienne
Usługi obce	96 053,84	0,00
Podatki i opłaty	8 247,92	0,00
Zużycie materiałów i energii	7 295,92	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00

2) koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej:

Nie wystąpiły

4. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa:

1) Uprawnienia majątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz uprawnienia niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej w odniesieniu do każdego rodzaju prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, z którym związane jest takie uprawnienie:

Nie wystąpiły

2) Ograniczenia uprawnień wynikające z praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej w odniesieniu do każdego rodzaju prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, z którym związane jest takie ograniczenie:

Nie wystąpiły

5. Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej:

Nie wystąpiły

6. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia:

Nie wystąpiły

7. Wartość aktywów netto, liczba praw uczestnictwa oraz wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej:

Wyszczególnienie	Wartość (PLN)
Wartość aktywów netto	
Liczba praw uczestnictwa	
Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa	

8. Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej:

Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej wycenia się, a zobowiązania określa się na koniec każdego kwartału.

Aktywa wycenia się, a zobowiązania ustala się według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.