

# **sprawozdanie finansowe**

dla:

Console Labs Spółka Akcyjna

za okres:

01.01.2021 - 31.12.2021

Data sporządzenia: 31.05.2022

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Console Labs Spółka Akcyjna

## Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Aleja Grunwaldzka  
Nr domu 521 Nr lokalu  
Miejscowość Gdańsk  
Pocztą Gdańsk Kod pocztowy 80-320 Kod kraju PL  
Gmina Gdańsk  
Powiat Gdańsk  
Województwo Pomorskie

## Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica  
Nr domu Nr lokalu  
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

## Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 5821Z

## Identyfikator podmiotu:

numer NIP 5842780219  
numer KRS 0000764563 Pole wymagane przez system eKRS

## Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia  
Do

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2021 Do dnia 31.12.2021

## Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie ▼

## Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak ▼

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

---

---

*Łączenie spółek:*

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

---

---

*Zasady (polityka) rachunkowości:*

metody wyceny aktywów i pasywów:

Metody wyceny aktywów i pasywów znajdują się w załączniku nr 1 w omówieniu przyjętych zasad polityki rachunkowości.

ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym., to oznacza, że od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktu (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów. Kolejne elementy, które są ujmowane w rachunku zysków i strat to pozycje pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy od osób prawnych i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

pozostałe:

---

---

*Informacja uszczegóławiająca:*

Nazwa pozycji

---

---

Opis

---

---

---

---

Nazwa pozycji

---

---

Opis

---

---

---

---

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji

---

Opis

---

Nazwa pozycji

---

Opis

---

| <b>Aktywa</b> |  | Stan na: | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> | Przeł. dane porów. za poprzedni okres |
|---------------|--|----------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| <b>A</b>      | <b>Aktywa trwałe</b>   |          | 175 941,17        | 177 985,44        |                                       |
| <b>I</b>      | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   |          | 34 429,91         | 12 950,00         |                                       |
| 1             | Koszty zakończonych prac rozwojowych   |          |                   |                   |                                       |
| 2             | Wartość firmy  |          |                   |                   |                                       |
| 3             | Inne wartości niematerialne i prawne   |          | 34 429,91         | 12 950,00         |                                       |
| 4             | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |          |                   |                   |                                       |
| <b>II</b>     | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  |          | 116 022,61        | 48 740,44         |                                       |
| 1             | Środki trwałe  |          | 116 022,61        | 48 740,44         |                                       |
| 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   |          | 116 022,61        | 48 740,44         |                                       |
| 2             | Środki trwałe w budowie  |          |                   |                   |                                       |
| 3             | Zaliczki na środki trwałe w budowie  |          |                   |                   |                                       |
| <b>III</b>    | <b>Należności długoterminowe</b>   |          | 0,00              | 0,00              |                                       |
| 1             | Od jednostek powiązanych   |          |                   |                   |                                       |
| 2             | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |          |                   |                   |                                       |
| 3             | Od pozostałych jednostek   |          |                   |                   |                                       |
| <b>IV</b>     | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   |          | 25 488,65         | 109 000,00        |                                       |
| 1             | Nieruchomości  |          |                   |                   |                                       |
| 2             | Wartości niematerialne i prawne  |          |                   |                   |                                       |
| 3             | Długoterminowe aktywa finansowe  |          | 25 488,65         | 109 000,00        |                                       |
| a)            | w jednostkach powiązanych  |          | 25 488,65         | 109 000,00        |                                       |
| 1)            | udziały lub akcje  |          | 25 488,65         | 109 000,00        |                                       |
| 2)            | inne papiery wartościowe   |          |                   |                   |                                       |
| 3)            | udzielone pożyczki   |          |                   |                   |                                       |
| 4)            | inne długoterminowe aktywa finansowe   |          |                   |                   |                                       |

| Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe") |   | Stan na: | 31.12.2021   | 31.12.2020   | Przełst. dane porów. za poprzedni okres |
|---|---|----------|--------------|--------------|---|
| b)  | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |          | 0,00         | 0,00         |   |
|   | 1) udziały lub akcje  |          |              |              |   |
|   | 2) inne papiery wartościowe   |          |              |              |   |
|   | 3) udzielone pożyczki   |          |              |              |   |
|   | 4) inne długoterminowe aktywa finansowe   |          |              |              |   |
| c)  | w pozostałych jednostkach   |          | 0,00         | 0,00         |   |
|   | 1) udziały lub akcje  |          |              |              |   |
|   | 2) inne papiery wartościowe   |          |              |              |   |
|   | 3) udzielone pożyczki   |          |              |              |   |
|   | 4) inne długoterminowe aktywa finansowe   |          |              |              |   |
| 4   | Inne inwestycje długoterminowe  |          |              |              |   |
| <b>V</b>  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                |          | 0,00         | 7 295,00     |   |
| 1   | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 |          | 0,00         | 7 295,00     |   |
| 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe   |          |              |              |   |
| <b>B</b>  | <b>Aktywa obrotowe</b>  |          | 1 920 775,69 | 1 678 390,01 |   |
| <b>I</b>  | <b>Zapasy</b>   |          | 1 159 046,92 | 396 109,52   |   |
| 1   | Materiały   |          |              |              |   |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku   |          | 988 201,88   | 347 213,00   |   |
|   | w tym: obiekty w zabudowie  |          |              |              |   |
| 3   | Produkty gotowe   |          | 170 845,04   | 48 896,52    |   |
| 4   | Towary  |          |              |              |   |
| 5   | Zaliczki na dostawy i usługi  |          |              |              |   |
| <b>II</b>                                       | <b>Należności krótkoterminowe</b>   |          | 637 197,30   | 549 265,27   |   |
| 1   | Należności od jednostek powiązanych   |          | 454 725,96   | 0,00         |   |
|   | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                   |          | 454 725,96   | 0,00         |   |
|   | 1) do 12 miesięcy   |          | 454 725,96   | 0,00         |   |
|   | 2) powyżej 12 miesięcy  |          |              |              |   |
|   | b) inne   |          |              |              |   |

| Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")     |  | Stan na: | 31.12.2021          | 31.12.2020          | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|--|--|----------|---------------------|---------------------|--|
| 2  | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    |          | 0,00                | 0,00                |  |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |          | 0,00                | 0,00                |  |
|  | 1) do 12 miesięcy  |          |                     |                     |  |
|  | 2) powyżej 12 miesięcy   |          |                     |                     |  |
| b)   | inne   |          |                     |                     |  |
| 3  | Należności od pozostałych jednostek  |          | 182 471,34          | 549 265,27          |  |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |          | 79 468,95           | 515 883,65          |  |
|  | 1) do 12 miesięcy  |          | 79 468,95           | 515 883,65          |  |
|  | 2) powyżej 12 miesięcy   |          |                     |                     |  |
| b)   | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych |          | 63 769,01           | 388,15              |  |
| c)   | inne   |          | 39 233,38           | 32 993,47           |  |
| d)   | dochodzone na drodze sądowej   |          |                     |                     |  |
| <b>III</b>                                     | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  |          | 109 612,40          | 732 780,30          |  |
| 1  | Krótkoterminowe aktywa finansowe   |          | 109 612,40          | 732 780,30          |  |
| a)   | w jednostkach powiązanych  |          | 0,00                | 0,00                |  |
|  | 1) udziały lub akcje   |          |                     |                     |  |
|  | 2) inne papiery wartościowe  |          |                     |                     |  |
|  | 3) udzielone pożyczki  |          |                     |                     |  |
|  | 4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |          |                     |                     |  |
| b)   | w pozostałych jednostkach  |          | 0,00                | 0,00                |  |
|  | 1) udziały lub akcje   |          |                     |                     |  |
|  | 2) inne papiery wartościowe  |          |                     |                     |  |
|  | 3) udzielone pożyczki  |          |                     |                     |  |
|  | 4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |          |                     |                     |  |
| c)   | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   |          | 109 612,40          | 732 780,30          |  |
|  | 1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach  |          | 109 612,40          | 732 780,30          |  |
|  | 2) inne środki pieniężne   |          |                     |                     |  |
|  | 3) inne aktywa pieniężne   |          |                     |                     |  |
| 2  | Inne inwestycje krótkoterminowe  |          |                     |                     |  |
| <b>IV</b>                                      | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  |          | 14 919,07           | 234,92              |  |
|  | w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych  |          |                     |                     |  |
| <b>C</b>                                       | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy   |          |                     |                     |  |
| <b>D</b>                                       | Udziały (akcje) własne   |          |                     |                     |  |
| <b>Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)</b> |  |          | <b>2 096 716,86</b> | <b>1 856 375,45</b> |  |

| <b>Pasywa</b> |   | Stan na: | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> | Przeł. dane porów. za poprzedni okres |
|---------------|---|----------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| <b>A</b>      | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   |          | 1 769 954,46      | 1 740 812,69      |                                       |
| <b>I</b>      | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   |          | 100 000,00        | 100 000,00        |                                       |
| <b>II</b>     | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   |          | 1 641 413,44      | 100 000,00        |                                       |
|               | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |          | 100 000,00        | 100 000,00        |                                       |
| <b>III</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      |          |                   |                   |                                       |
|               | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |          |                   |                   |                                       |
| <b>IV</b>     | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      |          |                   |                   |                                       |
|               | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |          |                   |                   |                                       |
|               | – na udziały (akcje) własne   |          |                   |                   |                                       |
| <b>V</b>      | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  |          | -600,75           | -14 818,53        |                                       |
| <b>VI</b>     | <b>Zysk (strata) netto</b>  |          | 29 141,77         | 1 555 631,22      |                                       |
| <b>VII</b>    | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       |          |                   |                   |                                       |
| <b>B</b>      | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   |          | 326 762,40        | 115 562,76        |                                       |
| <b>I</b>      | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  |          | 0,00              | 42 731,00         |                                       |
| 1             | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |          | 0,00              | 42 731,00         |                                       |
| 2             | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   |          | 0,00              | 0,00              |                                       |
|               | – długoterminowa  |          |                   |                   |                                       |
|               | – krótkoterminowa   |          |                   |                   |                                       |
| 3             | Pozostałe rezerwy   |          | 0,00              | 0,00              |                                       |
|               | – długoterminowe  |          |                   |                   |                                       |
|               | – krótkoterminowe   |          |                   |                   |                                       |
| <b>II</b>     | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  |          | 0,00              | 0,00              |                                       |
| 1             | Wobec jednostek powiązanych   |          |                   |                   |                                       |
| 2             | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           |          |                   |                   |                                       |
| 3             | Wobec pozostałych jednostek   |          | 0,00              | 0,00              |                                       |
| a)            | kredyty i pożyczki  |          |                   |                   |                                       |
| b)            | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |          |                   |                   |                                       |
| c)            | inne zobowiązania finansowe   |          |                   |                   |                                       |
| d)            | zobowiązania wekslowe   |          |                   |                   |                                       |
| e)            | inne  |          |                   |                   |                                       |



| Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania") |  | Stan na: | 31.12.2021          | 31.12.2020          | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|--|--|----------|---------------------|---------------------|--|
| <b>III</b>   | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>  |          | 326 762,40          | 70 198,46           |  |
| 1  | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   |          | 0,00                | 0,00                |  |
|  | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  |          |                     |                     |  |
|  | 1) do 12 miesięcy  |          |                     |                     |  |
|  | 2) powyżej 12 miesięcy   |          |                     |                     |  |
|  | b) inne  |          |                     |                     |  |
| 2  | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale         |          | 0,00                | 0,00                |  |
|  | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  |          | 0,00                | 0,00                |  |
|  | 1) do 12 miesięcy  |          |                     |                     |  |
|  | 2) powyżej 12 miesięcy   |          |                     |                     |  |
|  | b) inne  |          |                     |                     |  |
| 3  | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek   |          | 326 762,40          | 70 198,46           |  |
|  | a) kredyty i pożyczki  |          |                     |                     |  |
|  | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |          |                     |                     |  |
|  | c) inne zobowiązania finansowe   |          |                     |                     |  |
|  | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  |          | 172 698,94          | 5 323,14            |  |
|  | 1) do 12 miesięcy  |          | 172 698,94          | 5 323,14            |  |
|  | 2) 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 |          | 149 563,46          | 64 875,32           |  |
|  | h) z tytułu wynagrodzeń  |          | 4 500,00            | 0,00                |  |
|  | i) inne  |          |                     |                     |  |
| 4  | Fundusze specjalne   |          |                     |                     |  |
| <b>IV</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>  |          | 0,00                | 2 633,30            |  |
| 1  | Ujemna wartość firmy   |          |                     |                     |  |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe  |          | 0,00                | 2 633,30            |  |
|  | – długoterminowe   |          |                     |                     |  |
|  | – krótkoterminowe  |          | 0,00                | 2 633,30            |  |
|  | – rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych  |          |                     |                     |  |
| <b>Pasywa razem (suma pozycji A i B)</b>               |  |          | <b>2 096 716,86</b> | <b>1 856 375,45</b> |  |

# Rachunek zysków i strat

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

| wariant porównawczy |   | za rok: | 2021         | 2020         | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|---------------------|---|---------|--------------|--------------|--|
| <b>A</b>            | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                 |         | 3 869 366,79 | 2 666 415,32 |  |
|                     | – od jednostek powiązanych  |         | 2 850 989,00 | 1 858 388,19 |  |
| <b>I</b>            | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>   |         | 3 187 483,73 | 2 484 994,66 |  |
| <b>II</b>           | <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b> |         | 681 883,06   | 181 420,66   |  |
|                     | – w tym: obiekty w zabudowie  |         |              |              |  |
| <b>III</b>          | <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                               |         |              |              |  |
| <b>IV</b>           | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                      |         |              |              |  |
| <b>B</b>            | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>  |         | 3 723 858,27 | 954 073,54   |  |
| <b>I</b>            | <b>Amortyzacja</b>  |         | 35 949,95    | 6 991,32     |  |
| <b>II</b>           | <b>Zużycie materiałów i energii</b>   |         | 115 668,48   | 70 823,82    |  |
| <b>III</b>          | <b>Usługi obce</b>  |         | 1 268 251,25 | 265 498,37   |  |
| <b>IV</b>           | <b>Podatki i opłaty, w tym:</b>   |         | 22 374,44    | 2 718,79     |  |
|                     | – podatek akcyzowy  |         |              |              |  |
| <b>V</b>            | <b>Wynagrodzenia</b>  |         | 1 601 099,66 | 587 035,07   |  |
| <b>VI</b>           | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>                                     |         | 213 079,13   | 20 826,25    |  |
|                     | – emerytalne  |         | 0,00         | 9 793,96     |  |
| <b>VII</b>          | <b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>   |         | 467 435,36   | 179,92       |  |
| <b>VIII</b>         | <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>   |         |              |              |  |
| <b>C</b>            | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>   |         | 145 508,52   | 1 712 341,78 |  |
| <b>D</b>            | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>   |         | 5 328,38     | 43,63        |  |
| <b>I</b>            | <b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                                 |         |              |              |  |
| <b>II</b>           | <b>Dotacje</b>  |         |              |              |  |
| <b>III</b>          | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>   |         |              |              |  |
| <b>IV</b>           | <b>Inne przychody operacyjne</b>  |         | 5 328,38     | 43,63        |  |
| <b>E</b>            | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  |         | 60 027,10    | 835,27       |  |
| <b>I</b>            | <b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                               |         |              |              |  |
| <b>II</b>           | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>   |         |              |              |  |
| <b>III</b>          | <b>Inne koszty operacyjne</b>   |         | 60 027,10    | 835,27       |  |
| <b>F</b>            | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                       |         | 90 809,80    | 1 711 550,14 |  |
| <b>G</b>            | <b>Przychody finansowe</b>  |         | 46,81        | 2,85         |  |

# Rachunek zysków i strat

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

| wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony |  | za rok: | 2021       | 2020         | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|--|--|---------|------------|--------------|--|
| <b>I</b>                                     | <b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>                         |         |            |              |  |
| 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               |         |            |              |  |
| <b>II</b>                                    | <b>Odsetki, w tym:</b>   |         |            |              |  |
|  | – od jednostek powiązanych   |         |            |              |  |
| <b>III</b>                                   | <b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>            |         |            |              |  |
|  | – w jednostkach powiązanych  |         |            |              |  |
| <b>IV</b>                                    | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                     |         |            |              |  |
| <b>V</b>                                     | <b>Inne</b>  |         | 46,81      | 2,85         |  |
| <b>H</b>                                     | <b>Koszty finansowe</b>  |         | 88 646,84  | 2 405,77     |  |
| <b>I</b>                                     | <b>Odsetki, w tym:</b>   |         | 1 647,88   | 1 598,06     |  |
|  | – dla jednostek powiązanych  |         |            |              |  |
| <b>II</b>                                    | <b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>          |         |            |              |  |
|  | – w jednostkach powiązanych  |         |            |              |  |
| <b>III</b>                                   | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                     |         | 83 558,16  | 0,00         |  |
| <b>IV</b>                                    | <b>Inne</b>  |         | 3 440,80   | 807,71       |  |
| <b>I</b>                                     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>                                  |         | 2 209,77   | 1 709 147,22 |  |
| <b>J</b>                                     | <b>Podatek dochodowy</b>   |         | -26 932,00 | 153 516,00   |  |
| <b>K</b>                                     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |         |            |              |  |
| <b>L</b>                                     | <b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>                                   |         | 29 141,77  | 1 555 631,22 |  |

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

| wyszczególnienie |   | za rok: | 2021         | 2020       | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|------------------|---|---------|--------------|------------|--|
| <b>I</b>         | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               |         | 1 740 812,69 | 185 181,47 |  |
|                  | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                    |         |              |            |  |
|                  | – korekty błędów  |         |              |            |  |
| <b>Ia</b>        | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> |         | 1 740 812,69 | 185 181,47 |  |
| <b>1</b>         | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                |         | 100 000,00   | 100 000,00 |  |
| 1.1              | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                               |         | 0,00         | 0,00       |  |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)  |         | 0,00         | 0,00       |  |
|                  | – wydania udziałów (emisji akcji)                                     |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
| b)               | zmniejszenie (z tytułu)   |         | 0,00         | 0,00       |  |
|                  | – umorzenia udziałów (akcji)  |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
| 1.2              | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                         |         | 100 000,00   | 100 000,00 |  |
| <b>2</b>         | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                  |         | 100 000,00   | 100 000,00 |  |
| 2.1              | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                 |         | 1 541 413,44 | 0,00       |  |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)  |         | 1 541 413,44 | 0,00       |  |
|                  | – emisji akcji powyżej wartości nominalnej                            |         |              |            |  |
|                  | – podziału zysku (ustawowo)   |         | 1 541 413,44 | 0,00       |  |
|                  | – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)          |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
| b)               | zmniejszenie (z tytułu)   |         | 0,00         | 0,00       |  |
|                  | – pokrycia straty   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
|                  | –   |         |              |            |  |
| 2.2              | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                  |         | 1 641 413,44 | 100 000,00 |  |

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

| wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony |  | za rok: | 2021       | 2020    | Przełst. dane porów. za poprzedni okres |
|---|--|---------|------------|---------|---|
| <b>3</b>                                  | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> |         | 0,00       | 0,00    |   |
| 3.1                                       | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   |         | 0,00       | 0,00    |   |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   |         | 0,00       | 0,00    |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  |         | 0,00       | 0,00    |   |
|   | – zbycia środków trwałych  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
| 3.2                                       | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   |         | 0,00       | 0,00    |   |
| <b>4</b>                                  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  |         | 0,00       | 0,00    |   |
| 4.1                                       | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  |         | 0,00       | 0,00    |   |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   |         | 0,00       | 0,00    |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  |         | 0,00       | 0,00    |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
|   | –  |         |            |         |   |
| 4.2                                       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   |         | 0,00       | 0,00    |   |
| <b>5</b>                                  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  |         | -14 818,53 | -600,75 |   |
| 5.1                                       | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  |         | -14 818,53 | 0,00    |   |
|   | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |         |            |         |   |
|   | – korekty błędów   |         |            |         |   |

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

| wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony |  | za rok: | 2021         | 2020         | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|---|--|---------|--------------|--------------|--|
| 5.2                                       | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  |         | -14 818,53   | 0,00         |  |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   |         | 0,00         | 0,00         |  |
|   | – podziału zysku z lat ubiegłych   |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  |         | 0,00         | 0,00         |  |
|   | –  |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
| 5.3                                       | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  |         | -14 818,53   | 0,00         |  |
| 5.4                                       | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  |         | 0,00         | 600,75       |  |
|   | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |         |              |              |  |
|   | – korekty błędów   |         |              |              |  |
| 5.5                                       | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  |         | 0,00         | 600,75       |  |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   |         | 0,00         | 14 217,78    |  |
|   | – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   |         | 0,00         | 14 217,78    |  |
|   | –  |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  |         | 14 217,78    | 0,00         |  |
|   | – pokrycie straty z lat ubiegłych wypracowanym zyskiem   |         | 14 217,78    | 0,00         |  |
|   | –  |         |              |              |  |
|   | –  |         |              |              |  |
| 5.6                                       | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  |         | -14 217,78   | 14 818,53    |  |
| 5.7                                       | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   |         | -600,75      | -14 818,53   |  |
| <b>6</b>                                  | <b>Wynik netto</b>   |         | 29 141,77    | 1 555 631,22 |  |
| a)  | zysk netto   |         | 29 141,77    | 1 555 631,22 |  |
| b)  | strata netto   |         | 0,00         | 0,00         |  |
| c)  | odpisy z zysku   |         |              |              |  |
| <b>II</b>                                 | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  |         | 1 769 954,46 | 1 740 812,69 |  |
| <b>III</b>                                | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> |         | 1 769 954,46 | 1 740 812,69 |  |

# Rachunek przepływów

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

| metoda pośrednia |  | za rok: | 2021        | 2020         | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|------------------|--|---------|-------------|--------------|--|
| <b>A</b>         | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>              |         |             |              |  |
| <b>I</b>         | <b>Zysk (strata) netto</b>   |         | 29 141,77   | 1 555 631,22 |  |
| <b>II</b>        | <b>Korekty razem</b>   |         | -527 597,64 | -612 965,70  |  |
| 1                | Amortyzacja  |         | 35 949,95   | 6 991,32     |  |
| 2                | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     |         | -46,81      | 0,00         |  |
| 3                | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      |         | 0,00        | 994,58       |  |
| 4                | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   |         |             |              |  |
| 5                | Zmiana stanu rezerw  |         | -42 731,00  | 42 731,00    |  |
| 6                | Zmiana stanu zapasów   |         | -762 937,40 | -181 420,66  |  |
| 7                | Zmiana stanu należności  |         | -87 932,03  | -543 636,72  |  |
| 8                | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   |         | 256 563,94  | 66 165,81    |  |
| 9                | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      |         | -10 022,45  | -4 791,03    |  |
| 10               | Inne korekty   |         | 83 558,16   | 0,00         |  |
| <b>III</b>       | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>           |         | -498 455,87 | 942 665,52   |  |
| <b>B</b>         | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>            |         |             |              |  |
| <b>I</b>         | <b>Wpływy</b>  |         | 0,00        | 0,00         |  |
| 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:  |         | 0,00        | 0,00         |  |
| a)               | w jednostkach powiązanych  |         |             |              |  |
| b)               | w pozostałych jednostkach  |         | 0,00        | 0,00         |  |
| 1)               | zbycie aktywów finansowych   |         |             |              |  |
| 2)               | dywidendy i udziały w zyskach  |         |             |              |  |
| 3)               | splata udzielonych pożyczek długoterminowych                                 |         |             |              |  |
| 4)               | odsetki  |         |             |              |  |
| 5)               | inne wpływy z aktywów finansowych  |         |             |              |  |
| 4                | Inne wpływy inwestycyjne   |         |             |              |  |
| <b>II</b>        | <b>Wydatki</b>   |         | 124 712,03  | 160 531,76   |  |
| 1                | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych |         | 124 712,03  | 51 531,76    |  |

# Rachunek przepływów

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

| metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony |   | za rok: | 2021        | 2020        | Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres |
|---|---|---------|-------------|-------------|--|
| 2   | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   |         |             |             |  |
| 3   | Na aktywa finansowe, w tym:   |         | 0,00        | 109 000,00  |  |
| a)  | w jednostkach powiązanych   |         | 0,00        | 109 000,00  |  |
| b)  | w pozostałych jednostkach   |         | 0,00        | 0,00        |  |
|   | 1) nabycie aktywów finansowych  |         |             |             |  |
|   | 2) udzielone pożyczki długoterminowe  |         |             |             |  |
| 4   | Inne wydatki inwestycyjne   |         |             |             |  |
| <b>III</b>                                | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      |         | -124 712,03 | -160 531,76 |  |
| <b>C</b>                                  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |         |             |             |  |
| <b>I</b>                                  | <b>Wpływy</b>   |         | 0,00        | 0,00        |  |
| 1   | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |         |             |             |  |
| 2   | Kredyty i pożyczki  |         |             |             |  |
| 3   | Emisja dłużnych papierów wartościowych  |         |             |             |  |
| 4   | Inne wpływy finansowe   |         |             |             |  |
| <b>II</b>                                 | <b>Wydatki</b>  |         | 0,00        | 76 939,87   |  |
| 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   | Spląty kredytów i pożyczek  |         | 0,00        | 75 000,00   |  |
| 5   | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |         |             |             |  |
| 6   | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |         |             |             |  |
| 7   | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   |         |             |             |  |
| 8   | Odsetki   |         | 0,00        | 1 939,87    |  |
| 9   | Inne wydatki finansowe  |         |             |             |  |
| <b>III</b>                                | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   |         | 0,00        | -76 939,87  |  |
| <b>D</b>                                  | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>   |         | -623 167,90 | 705 193,89  |  |
| <b>E</b>                                  | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   |         | -623 167,90 | 705 193,89  |  |
|   | – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |         |             |             |  |
| <b>F</b>                                  | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  |         | 732 780,30  | 27 586,41   |  |
| <b>G</b>                                  | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>  |         | 109 612,40  | 732 780,30  |  |
|   | – o ograniczonej możliwości dysponowania  |         |             |             |  |



# Dodatkowe informacje i objaśnienia

Console Labs Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto |  | Okres bieżący |                              | Okres poprzedni |                              |
|---|--|---------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|
|   |  | Ogółem:       | w tym z zysków kapitałowych: | Ogółem:         | w tym z zysków kapitałowych: |
| A.  | Zysk (strata) brutto za dany rok   | 2 209,77      | —                            | 1 709 147,22    | —                            |
| B.  | Przychody zwolnione z opodatkowania *  | 0,00          | 0,00                         | 0,00            | 0,00                         |
| C.  | Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym   | 0,00          | 0,00                         | 5,70            | 0,00                         |
| D.  | Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00          | 0,00                         | 0,00            | 0,00                         |
| E.  | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *  | 99 600,11     | 0,00                         | 4 476,78        | 0,00                         |
| F.  | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku                                | 0,00          | 0,00                         | 0,00            | 0,00                         |
| G.  | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych    | 0,00          | 0,00                         | 945,29          | 0,00                         |
|   | <i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>  | 101 809,88    | —                            | 1 712 673,01    | —                            |
| H.  | Strata z lat ubiegłych   | 0,00          | 0,00                         | 6 936,62        | 0,00                         |
| I.  | Inne zmiany podstawy opodatkowania   | -7 317,07     | 0,00                         | 0,00            | 0,00                         |
| J.  | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym  | 94 493,00     | —                            | 1 705 736,00    | —                            |
| K.  | Podatek dochodowy  | 8 504,00      | —                            | 153 516,00      | —                            |

\* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Polityka rachunkowości

Załącznik:



polityka.pdf

Informacje dodatkowe

Załącznik:



informacja dodatkowa.pdf

Aktywa trwałe

Załącznik:



srodki trwałe.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

Console Labs Spółka Akcyjna

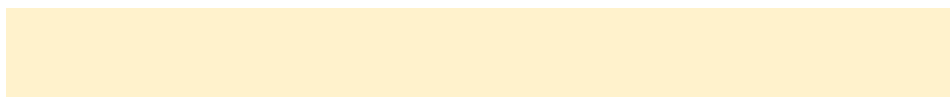
wszystkie kwoty w złotych



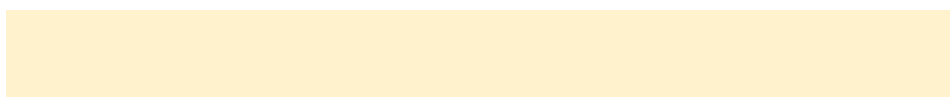
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objaśnienia do bilansu

1.1 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.

#### Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 3

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

#### Pozycja nie występuje

1.3 Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

#### Pozycja nie występuje

1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

#### Pozycja nie występuje

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

#### Dane na dzień 31.12.2021

| Właściciel udziału/akcji       | ilość udziałów/akcji | wartość        | % całej wartości |
|--------------------------------|----------------------|----------------|------------------|
| PlayWay S.A.                   | 652 947              | 65 294,70      | 65,29%           |
| Sebastian Kijaczk              | 69 484               | 6 948,40       | 6,95%            |
| Marcin Wesołowski              | 52 989               | 5 298,90       | 5,30%            |
| pozostali                      | 224 580              | 22 458,00      | 22,46%           |
| <b>suma</b>                    | <b>1 000 000</b>     | <b>100 000</b> | <b>100,00%</b>   |
| <b>wartość 1 udziału/akcji</b> | <b>0,1</b>           |                |                  |

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

#### Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale

1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

#### Zysk netto zostanie przeznaczony na kapitał zapasowy

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

| Rodzaj rezerw                           | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| Rezerwa na podatek dochodowy odroczoney | 42 731,00             | 0,00        | 0,00          | 42 731,00   | 0,00                |
| Pozostałe rezerwy                       | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
|   | 42 731,00             | 0,00        | 0,00          | 42 731,00   | 0,00                |

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

| Odpisy aktualizujące wartość należności | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| z tytułu dostaw i usług                 | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| dochodzone na drodze sądowej            | 0,00                  |             |               |             | 0,00                |
| inne                                    | 0,00                  | 60 005,55   |               |             | 60 005,55           |
|   | 0,00                  | 60 005,55   | 0,00          | 0,00        | 60 005,55           |

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

#### Pozycja nie występuje

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

| Tytuły rozliczeń                         | Kwota            |
|--|------------------|
| <b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>14 919,07</b> |
| Koszt emisji akcji                       | 0,00             |
| Pozostałe                                | 14 919,07        |

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

#### Pozycja nie występuje

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

#### Pozycja nie występuje

### 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

| Rodzaje działalności   | kwota               | udział w % |
|------------------------|---------------------|------------|
| sprzedaż usług         | 3 187 483,73        | 100,00%    |
| sprzedaż wnip          | 0,00                | 0,00%      |
|                        |                     | 100,00%    |
| <b>RAZEM</b>           | <b>3 187 483,73</b> |            |
| Struktura terytorialna | kwota               | udział w % |
| kraj                   | 3 187 483,73        | 100,00%    |
| eksport                | 0,00                | 0,00%      |

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

#### Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

#### Pozycja nie występuje

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

**Pozycja nie występuje**

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

**Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią dodatkowe informacje i objaśnienia**

2.6 Gdy jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

**Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym**

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

**Pozycja nie występuje**

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

| Nakłady na                 | poniesione | planowane |
|----------------------------|------------|-----------|
| niefinansowe aktywa trwałe | 124 712,03 | 0         |
| ochronę środowiska         |            |           |

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

**Pozycja nie występuje**

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

**Pozycja nie występuje**

### 3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą

3.1 bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, 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;

**Pozycja nie występuje**

### 4. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

**Pozycja nie występuje**

4.2 Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, członkami zarządu oraz innymi osobami

**Pozycja nie występuje**

4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

| Zatrudnienie w grupach | Ilość osób   |
|------------------------|--------------|
| Zarząd                 | 1,00         |
| Administracja          | 13,00        |
| <b>RAZEM</b>           | <b>14,00</b> |

Dane podano w przeliczeniu na pełne etaty.

4.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

| Wynagrodzenie                                       | łącznie    |
|---|------------|
| wypłacone osobom należącym do organów zarządczych   | 165 399,63 |
| wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących | 0          |

4.5 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

**Pozycja nie występuje**

4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

| Wynagrodzenie za:                                     | łącznie         |
|---|-----------------|
| obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 2 500,00        |
| inne usługi poświadczające                            | 0,00            |
| usługi doradztwa podatkowego                          | 0,00            |
| pozostałe usługi                                      | 0,00            |
| <b>RAZEM</b>  | <b>2 500,00</b> |

### 5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błęgu oraz kwocie korekty

**Pozycja nie występuje**

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

**Pozycja nie występuje**

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

**W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania**

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

**W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania**

## **6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach**

6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

**Pozycja nie występuje**

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

W 2021 roku sprzedawała usługi do jednostki powiązanej Beast Games S.A. usługi o wartości 5.324,00 zł netto, oraz otrzymała udział zysku z tytułu sprzedaży licencji od spółki PlayWay S.A. w wysokości 2.845.665,00 zł netto. W 2021 roku spółka Console Labs S.A. nabyła usługi od spółki powiązanej Beast Games S.A. w wysokości 151.600,00 zł netto. Na dzień 31-12-2021 w spółce Console Labs S.A. występowała należność od spółki powiązanej PlayWay S.A. w wysokości 454.725,96 zł.

6.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

| Nazwa i siedziba spółki                          | Procent udziałów | Stopień w zarząd. |
|--|------------------|-------------------|
| Beast Games S.A., ul. Lęborska 3B, 80-386 Gdańsk | 59%              | 59%               |

6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

**Pozycja nie występuje**

6.5 Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

**Play Way S.A., ul. Bluszczańska 76, lok. 6, 00-712 Warszawa**

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na niższy szczebel grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

## **7. Połączenie jednostki z inną jednostką**

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

**Pozycja nie występuje**

## **8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki**

8.1 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

**Pozycja nie występuje**

## **9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki**

9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

**Pozycja nie występuje**

## **10. Środki pieniężne**

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 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Wykazują wartość: 0,00

## **11. Zagrożenia**

W pierwszych miesiącach 2022 r. wybuchł konflikt rosyjsko-ukraiński. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja wciąż ulega zmianie i nie można przewidzieć przyszłych skutków konfliktu na koniunkturę w branży oraz sytuację finansową w Polsce i na świecie. Do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub realizację umów.

Jednocześnie utrzymuje się, rozpoczęty w 2020 roku stan epidemii COVID-19 o trudnych do przewidzenia skutkach gospodarczych mogących wynikać z pojawiających się wariantów wirusa i wprowadzanych ograniczeń.

Kierownictwo będzie monitorować potencjalny wpływ istniejących zagrożeń i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla jednostki.

## **12. Dodatkowe**

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

12.1

**Opisano w załączniku o nazwie "polityka rachunkowości"**

12.2 Kwota 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

**Pozycja nie występuje**

12.3 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

**Pozycja nie występuje**

W przypadku gdy składniki aktywów niebędące 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,

12.4 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;

**Pozycja nie występuje**

12.5 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

**Pozycja nie występuje**

12.6 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

**Pozycja nie występuje**

12.7 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

**Pozycja nie występuje**

12.8 Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

**Kurs USD na dzień 31-12-2021 = 4,06**

**Kurs EUR na dzień 31-12-2021 = 4,5994**

| <b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.</b> |  |
|---|--|
| <b>W zakresie ewidencji środków trwałych</b>  | Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.   |
| <b>W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych</b>   | Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.  |
| <b>W zakresie ewidencji inwestycji</b>  | Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans. |
| <b>W zakresie wyceny produkcji w toku</b>   | Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.   |

|  |  |
|--|--|
| <b>W zakresie ewidencji należności i zobowiązań</b>                                  | Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.  |
| <b>W zakresie rozliczeń międzyokresowych</b>   | Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów kiedy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych (art.39 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują te wydatki, które zostały już przez jednostkę poniesione, ale są uznane za koszt w przyszłym okresie rozliczeniowym, ponieważ dopiero wtedy Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.   |
| <b>W zakresie ewidencji towarów i materiałów</b>                                     | Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art 34 ust 2 ustawy o rachunkowości. |
| <b>Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.</b> | nie dotyczy  |
| <b>Inne</b>  | Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.   |

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

| Brutto   | Bilans otwarcia  | Zwiększenia      |              |                 |                  | Zmniejszenia |             |                 |             | Bilans zamknięcia |
|--|------------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------|
|  |                  | nabycie          | aktualizacja | przemieszczenia | razem            | sprzedaż     | likwidacja  | przemieszczenia | Razem       |                   |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych        | 0,00             |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00              |
| 2. Wartość firmy                               | 0,00             |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00              |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne        | 21 000,00        | 28 533,21        |              |                 | 28 533,21        |              |             |                 | 0,00        | 49 533,21         |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00             |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00              |
| <b>SUMA</b>                                    | <b>21 000,00</b> | <b>28 533,21</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>28 533,21</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>49 533,21</b>  |

| Umorzenie                                      | Bilans otwarcia | Zwiększenia     |              |                 |                 | Zmniejszenia |             |                 |             | Bilans zamknięcia |
|--|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------|
|  |                 | amortyzacja     | aktualizacja | przemieszczenia | razem           | sprzedaż     | likwidacja  | przemieszczenia | Razem       |                   |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych        | 0,00            |                 |              |                 | 0,00            |              |             |                 | 0,00        | 0,00              |
| 2. Wartość firmy                               | 0,00            |                 |              |                 | 0,00            |              |             |                 | 0,00        | 0,00              |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne        | 8 050,00        | 7 053,30        |              |                 | 7 053,30        |              |             |                 | 0,00        | 15 103,30         |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00            |                 |              |                 | 0,00            |              |             |                 | 0,00        | 0,00              |
| <b>SUMA</b>                                    | <b>8 050,00</b> | <b>7 053,30</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>7 053,30</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>15 103,30</b>  |

| Wartość netto                                  | Bilans otwarcia  | Bilans zamknięcia |
|--|------------------|-------------------|
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych        | 0,00             | 0,00              |
| 2. Wartość firmy                               | 0,00             | 0,00              |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne        | 12 950,00        | 34 429,91         |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00             | 0,00              |
| <b>SUMA</b>                                    | <b>12 950,00</b> | <b>34 429,91</b>  |



**RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

| Brutto  | Bilans<br>otwarcia | Zwiększenia      |              |                 |                  | Zmniejszenia |             |                 |             | Bilans<br>zamknięcia |
|---|--------------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|----------------------|
|   |                    | nabycie          | aktualizacja | przemieszczenia | razem            | sprzedaż     | likwidacja  | przemieszczenia | Razem       |                      |
| <b>1. Środki trwałe</b>                           | <b>51 531,76</b>   | <b>96 178,82</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>96 178,82</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>147 710,58</b>    |
| a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)       | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| d) środki transportu                              | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| e) inne środki trwałe                             | 51 531,76          | 96 178,82        |              |                 | 96 178,82        |              |             |                 | 0,00        | 147 710,58           |
| 2. Środki trwałe w budowie                        | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie            | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| <b>SUMA</b>                                       | <b>51 531,76</b>   | <b>96 178,82</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>96 178,82</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>147 710,58</b>    |

| Umorzenie   | Bilans<br>otwarcia | Zwiększenia      |              |                 |                  | Zmniejszenia |             |                 |             | Bilans<br>zamknięcia |
|---|--------------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|----------------------|
|   |                    | amortyzacja      | aktualizacja | przemieszczenia | razem            | sprzedaż     | likwidacja  | przemieszczenia | Razem       |                      |
| <b>1. Środki trwałe</b>                           | <b>2 791,32</b>    | <b>28 896,65</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>28 896,65</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>31 687,97</b>     |
| a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)       | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| d) środki transportu                              | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| e) inne środki trwałe                             | 2 791,32           | 28 896,65        |              |                 | 28 896,65        |              |             |                 | 0,00        | 31 687,97            |
| 2. Środki trwałe w budowie                        | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie            | 0,00               |                  |              |                 | 0,00             |              |             |                 | 0,00        | 0,00                 |
| <b>SUMA</b>                                       | <b>2 791,32</b>    | <b>28 896,65</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>28 896,65</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>31 687,97</b>     |

| Wartość netto  | Bilans<br>otwarcia | Bilans<br>zamknięcia |
|--|--------------------|----------------------|
| <b>1. Środki trwałe</b>                                  | <b>48 740,44</b>   | <b>116 022,61</b>    |
| a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)            | 0,00               | 0,00                 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00               | 0,00                 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00               | 0,00                 |
| d) środki transportu                                     | 0,00               | 0,00                 |
| e) inne środki trwałe                                    | 48 740,44          | 116 022,61           |
| 2. Środki trwałe w budowie                               | 0,00               | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00               | 0,00                 |
| <b>SUMA</b>  | <b>48 740,44</b>   | <b>116 022,61</b>    |

**INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

| Brutto                                 | Bilans otwarcia   | Zwiększenia |              |                 |             | Zmniejszenia |              |                 |                  | Bilans zamknięcia |
|--|-------------------|-------------|--------------|-----------------|-------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|-------------------|
|  |                   | nabycie     | aktualizacja | przemieszczenia | razem       | sprzedaż     | aktualizacja | przemieszczenia | Razem            |                   |
| 1. Nieruchomości                       | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| 2. Wartości niematerialne i prawne     | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe     | 109 000,00        |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 83 511,35        | 25 488,65         |
| a) w jednostkach powiązanych           | 109 000,00        |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 83 511,35        | 25 488,65         |
| - udziały lub akcje                    | 109 000,00        | 0,00        |              |                 | 0,00        | 0,00         | 83 511,35    | 0,00            | 83 511,35        | 25 488,65         |
| - inne papiery wartościowe             | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| - udzielone pożyczki                   | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| b) w pozostałych jednostkach           | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| - udziały lub akcje                    | 0,00              | 0,00        |              |                 | 0,00        | 0,00         |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| - inne papiery wartościowe             | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| - udzielone pożyczki                   | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe      | 0,00              |             |              |                 | 0,00        |              |              |                 | 0,00             | 0,00              |
| <b>SUMA</b>                            | <b>109 000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>83 511,35</b> | <b>25 488,65</b>  |