

sprawozdanie finansowe

dla:

No Gravity Games Spółka Akcyjna

za okres:

01.01.2021

-

31.12.2021

Data sporządzenia:

31.05.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki No Gravity Games Spółka Akcyjna

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica DZIKA
Nr domu 15 Nr lokalu 13
Miejscowość WARSZAWA
Pocztą WARSZAWA Kod pocztowy 00-172 Kod kraju PL
Gmina WARSZAWA
Powiat WARSZAWA
Województwo MAZOWIECKIE

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 5812Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 1132702254
numer KRS 0000297935 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 odpowiedź "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

Aktywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		2 580 048,64	2 234 602,38	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		15 448,64	20 002,38	
1	Środki trwałe		15 448,64	20 002,38	
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		15 448,64	20 002,38	
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe		0,00	0,00	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		2 564 600,00	2 214 600,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		2 564 600,00	2 214 600,00	
a)	w jednostkach powiązanych		2 325 600,00	2 175 600,00	
1)	udziały lub akcje		2 325 600,00	2 175 600,00	
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	Przeoszt. 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		239 000,00	39 000,00	
	1) udziały lub akcje		239 000,00	39 000,00	
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		4 923 182,91	3 904 029,57	
I	Zapasy		1 838 002,62	1 561 310,05	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		1 018 536,83	606 255,13	
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe		819 465,79	955 054,92	
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi				
II	Należności krótkoterminowe		1 043 846,46	570 380,10	
1	Należności od jednostek powiązanych		88 667,80	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		71 167,80	0,00	
	1) do 12 miesięcy		71 167,80	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
	b) inne		17 500,00	0,00	

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		955 178,66	570 380,10	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		506 309,03	358 202,29	
	1) do 12 miesięcy		506 309,03	358 202,29	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		436 707,04	199 963,64	
c)	inne		12 162,59	12 214,17	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 845 879,96	1 739 847,75	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 845 879,96	1 739 847,75	
a)	w jednostkach powiązanych		1 616 400,00	1 616 400,00	
	1) udziały lub akcje		1 616 400,00	1 616 400,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		174 144,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe		174 144,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		55 335,96	123 447,75	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		55 335,96	123 447,75	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		195 453,87	32 491,67	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)		7 503 231,55	6 138 631,95	

Pasywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		6 100 208,46	4 790 625,80	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		16 897 500,00	15 008 137,80	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		634 137,76	361 999,96	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		634 137,76	361 999,96	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		1 941 500,00	1 941 500,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-12 654 635,53	-12 557 606,24	
VI	Zysk (strata) netto		-718 293,77	36 594,28	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 403 023,09	1 348 006,15	
I	Rezerwy na zobowiązania		301 815,00	301 815,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		301 815,00	301 815,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		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
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 101 208,09	1 046 191,15	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		465 209,80	263 083,77	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		358 771,38	263 083,77	
	1) do 12 miesięcy		358 771,38	263 083,77	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		106 438,42	0,00	
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		635 998,29	783 107,38	
a)	kredyty i pożyczki		18 827,00	139 535,87	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		283 893,88	402 014,72	
	1) do 12 miesięcy		283 893,88	402 014,72	
	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		320 199,19	210 266,79	
h)	z tytułu wynagrodzeń		12 143,72	31 290,00	
i)	inne		934,50	0,00	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			7 503 231,55	6 138 631,95	

Rachunek zysków i strat

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 225 293,90	1 242 946,65	
	– od jednostek powiązanych		117 209,59	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 948 601,33	1 910 971,60	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		276 692,57	-668 024,95	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B	Koszty działalności operacyjnej		2 562 059,28	1 807 304,83	
I	Amortyzacja		4 553,74	6 837,23	
II	Zużycie materiałów i energii		66 469,14	32 289,94	
III	Usługi obce		1 611 303,73	1 129 609,80	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		18 444,04	19 612,69	
	– podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia		731 808,28	569 055,90	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		63 762,32	44 482,94	
	– emerytalne				
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		65 718,03	5 416,33	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-336 765,38	-564 358,18	
D	Pozostałe przychody operacyjne		1 954,75	275 403,93	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne		1 954,75	275 403,93	
E	Pozostałe koszty operacyjne		428 523,19	1 354 710,12	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne		428 523,19	1 354 710,12	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-763 333,82	-1 643 664,37	
G	Przychody finansowe		95 621,97	2 079 741,34	

Rachunek zysków i strat

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II	Odsetki, w tym:				
	– od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		95 621,97	473 750,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	473 750,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	1 588 500,00	
V	Inne		0,00	17 491,34	
H	Koszty finansowe		50 581,92	97 667,69	
I	Odsetki, w tym:		45 989,89	86 109,41	
	– dla jednostek powiązanych		748,55	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV	Inne		4 592,03	11 558,28	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		-718 293,77	338 409,28	
J	Podatek dochodowy		0,00	301 815,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		-718 293,77	36 594,28	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		4 790 625,80	1 732 826,21	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów		-133 623,57	0,00	
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		4 657 002,23	1 732 826,21	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		15 008 137,80	13 848 138,10	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 889 362,20	1 159 999,70	
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 889 362,20	1 159 999,70	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		1 889 362,20	1 159 999,70	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)				
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		16 897 500,00	15 008 137,80	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		361 999,96	280 000,00	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		272 137,80	81 999,96	
a)	zwiększenie (z tytułu)		297 637,80	81 999,96	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		297 637,80	81 999,96	
	– podziału zysku (ustawowo)				
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		25 500,00	0,00	
	– pokrycia straty				
	– koszty emisji		25 500,00	0,00	
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		634 137,76	361 999,96	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games 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
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		1 941 500,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	1 941 500,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	3 530 000,00	
	– wycena No Gravity Development		0,00	3 530 000,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	1 588 500,00	
	– zbycia środków trwałych				
	– wycena No Gravity Development - inwestycje krótkoterminowe		0,00	1 588 500,00	
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		1 941 500,00	1 941 500,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	79 999,92	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	-79 999,92	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	79 999,92	
	– rejestrowanie kapitału		0,00	79 999,92	
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-12 557 606,24	-12 475 311,81	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	95 477,59	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games 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		0,00	95 477,59	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	95 477,59	
	– pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	95 477,59	
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		12 557 606,24	12 570 789,40	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów		133 623,57	0,00	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		12 691 229,81	12 570 789,40	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	82 294,43	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00	
	– inne		0,00	82 294,43	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		36 594,28	95 477,59	
	– przeniesienie zysku		36 594,28	95 477,59	
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		12 654 635,53	12 557 606,24	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-12 654 635,53	-12 557 606,24	
6	Wynik netto		-718 293,77	36 594,28	
a)	zysk netto		0,00	36 594,28	
b)	strata netto		718 293,77	0,00	
c)	odpisy z zysku				
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		6 100 208,46	4 790 625,80	
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		6 100 208,46	4 790 625,80	

Rachunek przepływów

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		-718 293,77	36 594,28	
II	Korekty razem		-921 047,06	-462 513,55	
1	Amortyzacja		4 553,74	6 837,23	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		20 074,48	18 785,28	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-95 621,97	-473 750,00	
5	Zmiana stanu rezerw		0,00	301 815,00	
6	Zmiana stanu zapasów		-276 692,57	1 435 357,78	
7	Zmiana stanu należności		-473 466,36	-97 329,22	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		69 287,39	-78 915,92	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-162 962,20	-95 824,00	
10	Inne korekty		-6 219,57	-1 479 489,70	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-1 639 340,83	-425 919,27	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		201 621,97	267 000,00	
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:		201 621,97	267 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		201 621,97	267 000,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		103 621,97	267 000,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
4)	odsetki				
5)	inne wpływy z aktywów finansowych		98 000,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki		524 144,00	45 396,41	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	6 396,41	

Rachunek przepływów

No Gravity Games 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:		524 144,00	39 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		250 000,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		274 144,00	39 000,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		274 144,00	39 000,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-322 522,03	221 603,59	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		2 253 000,00	1 017 499,74	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 253 000,00	929 999,74	
2	Kredyty i pożyczki		0,00	87 500,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki		359 248,93	690 894,55	
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		176 344,93	166 894,55	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		100 000,00	524 000,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe		82 904,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 893 751,07	326 605,19	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		-68 111,79	122 289,51	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-68 111,79	122 289,51	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		123 447,75	1 158,24	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		55 335,96	123 447,75	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Dodatkowe informacje i objaśnienia

No Gravity Games 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	-718 293,77	—	338 409,28	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *, w tym:	21 535,81	0,00	1 599 442,20	0,00
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Wycena	16			
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	21 535,81		1 588 500,00	0,00
				10 942,20	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	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 *, w tym:	144 743,72	0,00	468 260,12	0,00
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Ustawa o pdop - reprezentacja, podróże służbowe	16	1	28	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	53 090,35	0,00	0,00	0,00
2)	Ustawa o pdop - wierzytelności	16	1	44	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	91 653,37	0,00	454 369,25	0,00
		0,00		13 890,87	
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	37 167,22	0,00	64 531,59	0,00
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Ustawa o pdop - odsetki	16	1	11	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	21 008,98	0,00	18 785,25	0,00
2)	Niewypłacone wynagrodzenia	16	1	57	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	16 158,24	0,00	45 746,34	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	0,00	0,00
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	-557 918,64	—	-728 241,21	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-557 919,00	—	-728 241,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

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

Załączniki i objaśnienia:

Polityka rachunkowości

Załącznik:



polityka 2.pdf

Informacja dodatkowa

Załącznik:



NGG 2021
informacja dod
iedn.pdf

Aktywa trwałe

Załącznik:

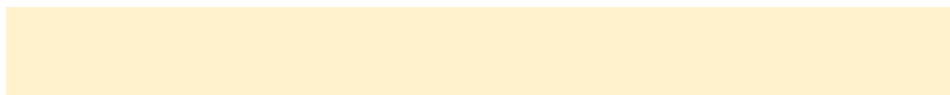


NGG 2021
Aktywa.pdf

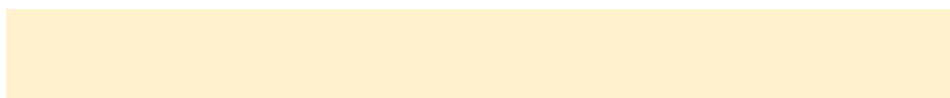
Dodatkowe informacje i objaśnienia

No Gravity Games Spółka Akcyjna

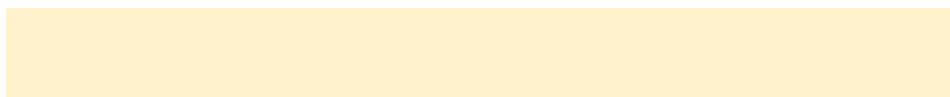
wszystkie kwoty w złotych



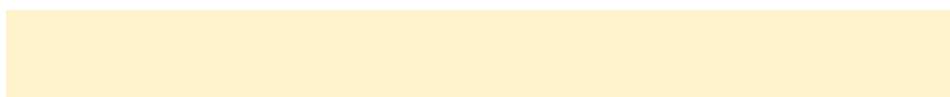
Załącznik:



Załącznik:



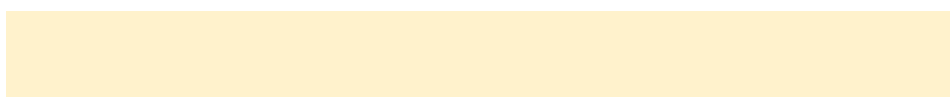
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia 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 z tytułu: aktualizacji wart

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Pozycja nie występuje

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

Pozycja nie występuje

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Pozycja nie występuje

1.5 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

Pozycja nie występuje

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów

Dane na dzień 31.12.2021

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość nominalna	udział
Aleksander Sierżega	16 250 000	1 625 000,00	9,62%
Tomasz Swadkowski	12 000 000	1 200 000,00	7,10%
Zdzisław Gdaniec	9 580 676	958 067,60	5,67%
Arionn FIZ	7 685 953	768 595,30	4,55%
pozostali	123 458 371	12 345 837,10	73,06%
suma	168 975 000	16 897 500,00	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	0,1		

1.9 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,

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale

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

Strata zostanie pokryta zyskiem przyszłych lat.

1.11 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	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Rezerwa na podatek dochodowy odroczony	301 815,00	0,00	0,00	301 815,00
Pozostałe rezerwy przychodowe				0,00
Razem	301 815,00	0,00	0,00	301 815,00

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

Pozycja nie występuje

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń,

Pozycja nie występuje

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Pozycja RMK czynne	Kwota
Finansowanie gry Lovecraft Tales	85 000,00
Finansowanie Warszawa-Paryż północy	10 000,00
Umowa inwestycyjna - Shockwork Games SA	100 000,00
Domeny, licencje	158,00
Ubezpieczenia, polisy	295,87
razem:	195 453,87

1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami

Pozycja nie występuje

1.16 Łączna kwota 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

Pozycja nie występuje

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

Nie dotyczy

1.18 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 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).

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż towarów	0,00	0,00%
sprzedaż usług	1 948 601,33	100,00%
RAZEM	1 948 601,33	100,00%
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	260 460,77	13,37%
eksport	1 688 140,56	86,63%
RAZEM	1 948 601,33	100,00%

2.2 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

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania zawarte zostały w części: Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozycja nie występuje

2.11 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

2.12 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, o której mowa w art.5 tej ustawy

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia dla pozycji sprawozdania, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Dla pozycji sprawozdania wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy według tabeli nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31. USD = 4,06 PLN; EUR = 4,5994 PLN.

4. Wyjaśnienia 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 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

5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

5.1 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

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

Pozycja nie występuje

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

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy biurowi	3,00
RAZEM	3,00

Dane podano w przeliczeniu na pełne etaty.

5.4 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	269 660,52
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00

5.5 Pożyczkach i świadczeniach 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

5.6 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy:

Wynagrodzenie za:	Łącznie
badanie sprawozdania finansowego	10 000,00
RAZEM	10 000,00

6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

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

W 2021 roku ujawnione zostały koszty nieuwjęte w latach ubiegłych w kwocie 133 623,57 zł. Powiększyły one stratę z lat ubiegłych.

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

Zgodnie z KRS dnia 18.03.2022 został podwyższony kapitał zakładowy o kwotę 78.138,10 zł.

6.3 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

6.4 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

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

Nie dotyczy

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Spółka dokonała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

Tytuł	2021
Squibly Interactive Sp. z o.o.	
sprzedaż usług	59 349,59

Spółka dokonała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

Tytuł	2021
No Gravity Development S.A.	
sprzedaż usług	57 860,00
zakup usług	692 591,47

7.3 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 procentach udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.
No Gravity Development S.A., ul. Dzika 15/13, 00-172 Warszawa	56,41%	56,41%
Squibly Interactive Sp. z o.o., ul. Dzika 15/13, 00-172 Warszawa	60,00%	60,00%
Interactive Bards Sp. z o.o., ul. Dzika 15/13, 00-172 Warszawa	100,00%	100,00%

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

Nie dotyczy

7.5 Informacje o:

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

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

Nie dotyczy

7.6 nazwa i adres siedziby zarządu lub siedziny statutowej jednostki oraz firma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

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

Nie dotyczy

9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

9.1 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

Nie dotyczy

10. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

10.1 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.

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.

11. Identyfikacja osób podpisujących sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez:

Aleksander Sierżęga - Prezes Zarządu

Agnieszka Jaroniec - Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	71 131,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 131,45
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	71 131,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 131,45
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA	71 131,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 131,45

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	51 129,07	4 553,74	0,00	0,00	4 553,74	0,00	0,00	0,00	0,00	55 682,81
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	51 129,07	4 553,74	0,00	0,00	4 553,74	0,00	0,00	0,00	0,00	55 682,81
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA	51 129,07	4 553,74	0,00	0,00	4 553,74	0,00	0,00	0,00	0,00	55 682,81

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	20 002,38	15 448,64
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	20 002,38	15 448,64
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	20 002,38	15 448,64

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 214 600,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 564 600,00
a) w jednostkach powiązanych	2 175 600,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 525 600,00
- udziały lub akcje	2 175 600,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 525 600,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
- udziały lub akcje	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA	2 214 600,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 564 600,00

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.

<p>W zakresie ewidencji środków trwałych</p>	<p>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.</p>
<p>W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000,00 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.</p>
<p>W zakresie ewidencji inwestycji</p>	<p>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. W 2020 roku zmieniono politykę wyceny udziałów i akcji z ceny nabycia na wartość godziwą</p>
<p>W zakresie wyceny produkcji w toku</p>	<p>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.</p>

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań	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.
W zakresie rozliczeń międzyokresowych	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 <u>Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.</u>
W zakresie ewidencji towarów i materiałów	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.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	Nie dotyczy.
Wycena produkcji w toku	Produkcja w toku, wyceniana jest na podstawie wartości poniesionych kosztów wydzielonego produktu.
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.