

**DI VOLIO SPÓŁKA AKCYJNA (dawniej: GRUPA TRINITY**

**Spółka Akcyjna)**

ul. Sportowa 3A

32-080 Zabierzów

NIP: 8971760835

Biuro rachunkowe

**ASK-FINANCE GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

NIP: 5130294445

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 2024-01-01...2024-12-31**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **2024-01-01...2024-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2025-03-06**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **DI VOLIO SPÓŁKA AKCYJNA (dawniej: GRUPA TRINITY Spółka Akcyjna)**Siedziba: **województwo małopolskie, powiat krakowski, gmina Zabierzów, miejscowość Zabierzów**Adres: **ul. Sportowa 3A 32-080 Zabierzów**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **4649Z, 8299Z, 6820Z, 6810Z, 4799Z, 4791Z, 4719Z, 4690Z, 4669Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 8971760835

Numer KRS: 0000353650

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

2024-01-01...2024-12-31

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Na dzień 31.12.2024 skumulowana strata Spółki wynosi 2 013 398,14 zł i przewyższa sumę kapitału zapasowego w wysokości 0,00, kapitałów rezerwowych w wysokości 0,00 oraz jednej trzeciej kapitału zakładowego wynoszącego 3794369,00. W związku z tym spełnione zostały przesłanki określone w art. 397 Kodeksu spółek handlowych, które zobowiązują Zarząd do niezwłocznego zwołania walnego zgromadzenia akcjonariuszy w celu podjęcia decyzji dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

Pomimo zaistniałej sytuacji, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności, ponieważ Zarząd Spółki ocenia, że możliwe jest podjęcie działań naprawczych i pozyskanie dodatkowego finansowania, co pozwoli na dalsze funkcjonowanie jednostki. Jednak ostateczna decyzja dotycząca kontynuacji działalności zależy od uchwały walnego zgromadzenia akcjonariusz

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że: Wartości niematerialne i prawne wycenia się

według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tys. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tys. zł umarza się jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy

o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe w budowie – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej

w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia w przyszłości, przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Wycena zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego: Zapasy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej jednak od ceny sprzedaży netto. Na cenę nabycia zapasów składają się wszystkie koszty zakupu, koszty przetworzenia oraz inne koszty poniesione w trakcie doprowadzenia zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu. Zapasy wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu. Rozchody materiałów wycenia się metodą cen przeciętnych ustalonych na poziomie średniej ważonej ceny posiadanego zapasu.

Odpisywanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych (w koszty operacyjne własne sprzedaży) lub pogrupowania podobnych lub powiązanych ze sobą pozycji. W momencie sprzedaży zapasów wartość bilansowa tych zapasów jest ujęta jako

koszt okresu, w którym ujmowane są odnośne przychody z tytułu sprzedaży. Kwota odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz straty w zapasach są ujmowane jako koszt okresu, w którym odpis lub straty miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości

netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty odpisów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce. Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej

o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy

odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej

j. Środki pieniężne w walucie obcej - wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim

kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe - dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych są rozliczane proporcjonalnie do upływu czasu w

kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Rezerwy na zobowiązania - wycenia się je na dzień bilansowy

w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe

Dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Główną pozycję bilansową stanowią rozliczane w czasie przychody związane z rzeczowymi aktywami trwałymi sfinansowanymi ze środków pochodzących z dotacji. Kwota odpowiadająca wartości początkowej tych aktywów w części sfinansowanej z dotacji wykazywana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana w czasie jako pozostały przychód operacyjny równolegle z odpisami amortyzacyjnymi tych środków. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej.

## II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usług. Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży. Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od

odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

#### **II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku

o rachunkowości ( Dz. U. z 2023, poz. 120 ). Sprawozdanie Finansowe za poprzedni okres obrotowy było sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Zmiana sposobu sporządzania sprawozdania finansowego nie wpłynęła istotnie na poszczególne pozycje sprawozdania finansowego. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje: informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień, bilans, rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym, rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią oraz zestawienie zmian w kapitale własnym. W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy ustalono się na poziomie wyniku netto. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

#### **II.8.4. Pozostałe**

#### **II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2024-12-31	Stan na
	<b>Aktywa</b>	<b>1 922 954,68</b>	<b>48 153,16</b>
A	+Aktywa trwałe	142 354,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	140 000,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	140 000,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1	+Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 354,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 354,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	1 780 600,68	48 153,16
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.I.1	+Materiały	0,00	0,00
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	63 792,00	48 141,00

Numer	Opis	Stan na 2024-12-31	Stan na
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	63 792,00	48 141,00
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.3.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63 792,00	48 141,00
B.II.3.C	+inne	0,00	0,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 716 455,11	12,16
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 716 455,11	12,16
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 716 455,11	12,16
B.III.1.C.1	+ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 716 455,11	12,16
B.III.1.C.2	+ - inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	353,57	0,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>1 922 954,68</b>	<b>48 153,16</b>
A	+Kapitał (fundusz) własny	1 780 970,86	-497 325,52
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	3 794 369,00	1 294 369,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	38 493 631,69
A.II.1	+ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 791 694,52	-40 284 951,85
A.VI	+Zysk (strata) netto	-221 703,62	-374,36
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	141 983,82	545 478,68
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	10 000,00	16 482,00

Numer	Opis	Stan na 2024-12-31	Stan na
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+/- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	10 000,00	16 482,00
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	10 000,00	16 482,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	342,34	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	342,34	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	342,34	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	131 641,48	528 996,68
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	131 641,48	528 996,68
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	500 077,55
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	101 389,24	16 662,85
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	101 389,24	16 662,85
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 552,24	4 256,28
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	19 700,00	8 000,00
B.III.3.I	+inne	0,00	0,00
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	0,00	0,00

**IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2024-01-01...2024-12-31	Za okres
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	1 000,00
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>202 389,18</b>	<b>98 878,57</b>
B.I	+Amortyzacja	0,00	0,00
B.II	+Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
B.III	+Usługi obce	151 287,73	68 957,59
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	2 751,69	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	40 732,13	29 920,92
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 617,63	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-202 389,18</b>	<b>-97 878,51</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 382,55</b>	<b>145 985,26</b>
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	3 382,55	145 985,26
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 033,32</b>	<b>28 536,14</b>
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	2 033,32	28 536,14
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-201 039,95</b>	<b>19 570,61</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>23 017,67</b>	<b>19 944,97</b>
H.I	+Odsetki, w tym:	23 017,67	19 944,97
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-224 057,62</b>	<b>-374,36</b>



Numer	Opis	Za okres 2024-01-01...2024-12-31	Za okres
J	Podatek dochodowy	-2 354,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-221 703,62	-374,36

## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2024-01-01...2024-12-31	Za okres
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-497 325,52</b>	<b>-496 951,16</b>
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-497 325,52</b>	<b>-496 951,16</b>
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 294 369,00	1 294 369,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	2 500 000,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 794 369,00	1 294 369,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	38 493 631,69	38 633 678,64
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-38 493 631,69	-140 046,95
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	38 493 631,69	140 046,91
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	38 493 631,69	140 046,91
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	38 493 631,69
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-40 284 951,85	-40 424 998,80
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-40 284 951,85	-40 424 998,80
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-40 284 951,85	-40 424 998,80
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	38 493 257,33	140 046,95
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 791 694,52	-40 284 951,85

Numer	Opis	Za okres 2024-01-01...2024-12-31	Za okres
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	-221 703,62	-374,36
II.f.1	+zysk netto	0,00	0,00
II.f.2	-strata netto	221 703,62	374,36
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 780 970,86</b>	<b>-497 325,52</b>
IV	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 780 970,86</b>	<b>-497 325,52</b>

## VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2024-01-01...2024-12-31	Za okres
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.I	+Zysk (strata) netto	-221 703,62	-374,36
A.II	+Korekty razem	100 899,45	-104 613,48
A.II.1	+Amortyzacja	0,00	0,00
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 017,67	19 944,97
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	-6 482,00	2 482,00
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-15 651,00	-15 333,92
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	102 722,35	26 768,34
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 707,57	0,00
A.II.10	+Inne korekty	0,00	-138 474,87
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-120 804,17	-104 987,84
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.I	+Wpływy	0,00	0,00
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	140 000,00	0,00
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	140 000,00	0,00
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-140 000,00	0,00
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.I	+Wpływy	2 500 342,34	105 000,00
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	342,34	105 000,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 500 000,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	523 095,22	0,00
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	500 077,55	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2024-01-01...2024-12-31	Za okres
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	23 017,67	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 977 247,12	105 000,00
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 716 442,95</b>	<b>12,16</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 716 442,95</b>	<b>12,16</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>12,16</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 716 455,11</b>	<b>12,16</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### VII.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik:      Informacja\_dodatkowa\_di\_Volio\_2024.pdf

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-224 057,62	0,00 0,00	-374,36	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	16 300,55	0,00 0,00	39 998,05	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-207 757,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....  
Data i podpis

.....  
Data i podpis

**DI VOLIO Spółka Akcyjna (dwaniej: GRUPA  
TRINITY Spółka Akcyjna)**

**ul. SPORTOWA 3A, 32-080 ZABIERZÓW  
KRS: 0000353650 NIP: 897 176 08 35**

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA ROK OBROTOWY 2024**



1.2. Wartość netto amortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Wyszczególnienie	Grunty i budynki	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe, w tym wartości niem. i prawne
Leasing finansowy				
Stan na 01.01.2024	-	-		-
+ zwiększenia	-	-		-
- zmniejszenia	-	-		-
Stan na 31.12.2024	-	-	-	-
Pozostałe umowy				
Stan na 01.01.2024	-	-	-	-
+ zwiększenia	-	-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	-	-

1.3. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie komputerów	Razem
Wartość początkowa brutto		-	-	
Stan na 01.01.2024		-	-	-
+ zwiększenia	-	-	140 000,00	140 000,00
- zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	140 000,00	140 000,00
Umorzenia		-	-	
Stan na 01.01.2024		-	-	-
+ zwiększenia	-	-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na 31.12.2024	-	-	140 000,00	140 000,00

1.4. Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

Pozycja nie występuje.

1.5. Zaliczki na środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje.

1.6. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje.

1.7. Koszty z tytułu użytkowania nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Poniesione koszty	
		2024	2023
Pomieszczenia	Najem	-	-

1.8. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub JST z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje.

## 2. Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kcji)	Ilość akcji	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału	Udział w kapitale podstawowym
1. Artur Górski	413 378	1,00	413 378,00	31,94%
2. Hegen Invest Asi Sp. z o.o. Adam Bębenek	0	1,00	-	0,00%
3. January Ciszewski	407 052	1,00	407 052,00	31,45%
4. Leszek Jastrzębski	362 400	1,00	362 400,00	28,00%
5. Pozostali	111 539	1,00	111 539,00	8,62%
<b>stan na 31.12.2023</b>	<b>1 294 369</b>		<b>1 294 369,00</b>	<b>100,00%</b>

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kcji)	Ilość akcji	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału	Udział w kapitale podstawowym
1. Artur Górski	550 000	1,00	550 000,00	14,50%
2. Hegen Invest Asi Sp. z o.o. Adam Bębenek	2 150 000	1,00	2 150 000,00	56,66%
3. January Ciszewski	519 341	1,00	519 341,00	13,69%
4. Leszek Jastrzębski	479 066	1,00	479 066,00	12,63%
5. Pozostali	95 962	1,00	95 962,00	2,53%
<b>stan na 31.12.2024</b>	<b>3 794 369</b>		<b>3 794 369,00</b>	<b>100,00%</b>

Wyszczególnienie serii akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna emisji	Rodzaj akcji	
1. Seria A	100 000,00	100 000,00	zwykłe	
2. Seria B	1 135 000,00	1 135 000,00	zwykłe	
3. Seria C	59 369,00	59 369,00	zwykłe	
4. Seria D	0,00	0,00	zwykłe	
5. Seria E	0,00	0,00	zwykłe	
6. Seria H	0,00	0,00	zwykłe	
7. Seria I	0,00	0,00	zwykłe	
<b>stan na 31.12.2023</b>	<b>1 294 369</b>	<b>1 294 369</b>		

Wyszczególnienie serii akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna emisji	Rodzaj akcji	
1. Seria A	100 000,00	100 000,00	zwykłe	
2. Seria B	1 135 000,00	1 135 000,00	zwykłe	
3. Seria C	59 369,00	59 369,00	zwykłe	
4. Seria D	0,00	0,00	zwykłe	
5. Seria E	0,00	0,00	zwykłe	
6. Seria H	0,00	0,00	zwykłe	
7. Seria I	0,00	0,00	zwykłe	
<b>stan na 31.12.2024</b>	<b>1 294 369</b>	<b>1 294 369</b>		

## 3. Informacje o pozostałych kapitałach oraz wyniku z lat ubiegłych

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Kapitał zapasowy	38 493 631,69	38 493 631,69
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
- rezerwa na brak kontynuacji, z tego:	-	-
- odpisy aktywów do cen sprzedaży, z tego:	-	-
Wynik finansowy lat ubiegłych	- 1 791 694,52	- 40 284 951,85
zmniejszenia w roku obrotowym:	-	-
w tym stan na początek okresu	- 40 284 951,85	- 40 284 951,85
w tym niepodzielony wynik roku ubiegłego	-	-
w tym korekty błędów lat ubiegłych	-	-
w tym aktualizacja inwestycji	-	-

## 4. Wynik finansowy oraz propozycje podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Zysk (strata) netto	- 221 703,62	- 374,36

5.

**Podatek odroczony – rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Wyszczególnienie	2024			
	Kwota różnicy przejściowej	Stawka podatku	Aktywo z tytułu podatku odroczonego	Rezerwa na podatek odroczony
Stan aktywa i rezerwy na 01.01.2024			-	-
Stan aktywa i rezerwy na 31.12.2023 - wg tytułów:			2 354,00	
wynagrodzenia, ZUS	16 012,13	9%	1 441,09	-
Odsetki	144,24	9%	12,98	
Zobowiązanie z tyt badania	10 000,00	9%	900,00	
Zmiana podatku odroczonego			2 354,00	-
w tym odniesiona na wynik finansowy			- 2 354,00	-
w tym odniesiona na kapitał własny				

**6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Wyszczególnienie	Kwoty odpisów, w tym:	
	od jednostek powiązanych	od pozostałych jednostek
<b>Odpisy na należności z tytułu dostaw i usług</b>		
Stan na 01.01.2024	-	-
Odpisy utworzone w ciężar rozliczeń międzyokresowych przychodów		
Odpisy rozwiązane na dobro rozliczeń międzyokresowych przychodów (spłata)		-
Odpisy rozwiązane odniesione w pozostałe przychody operacyjne		
Odpisy utworzone z tytułu odzysków z lat ubiegłych		
Odpisy utworzone	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-

7.

**Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Pozycja nie występuje.

8.

**Zapasy**

Pozycja nie występuje.

Wartość netto amortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Wyszczególnienie	Grunty i budynki	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe, w tym wartości niemater. i prawne
Leasing finansowy				
Stan na 01.01.2024	-	-	-	-
+ zwiększenia	-	-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	-	-
Pozostałe umowy				
Stan na 01.01.2024	-	-	-	-
+ zwiększenia	-	-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	-	-

Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie komputerów	Razem
Wartość początkowa brutto		-	-	-
Stan na 01.01.2024		-	-	-
+ zwiększenia	-	-	140 000,00	140 000,00
- zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	140 000,00	140 000,00
Umorzenia		-	-	-
Stan na 01.01.2024	-	-	-	-
+ zwiększenia	-	-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na 31.12.2024	-	-	140 000,00	140 000,00

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

Pozycja nie występuje.

Zaliczki na środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Pozycja nie występuje.

Koszty z tytułu użytkowania nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Poniesione koszty	
		2024	2023
Pomieszczenia	Najem	-	-

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub JST z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje.

**Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość subskrybowanych akcji**

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kcji)	Ilość akcji	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału	Udział w kapitale podstawowym
1. Artur Górski	413 378	1,00	413 378,00	31,94%
2. Hegen Invest Asi Sp. z o.o. Adam Bębenek	0	1,00	-	0,00%
3. January Ciszewski	407 052	1,00	407 052,00	31,45%
4. Leszek Jastrzębski	362 400	1,00	362 400,00	28,00%
5. Pozostali	111 539	1,00	111 539,00	8,62%
<b>stan na 31.12.2023</b>	<b>1 294 369</b>		<b>1 294 369,00</b>	<b>100,00%</b>

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kcji)	Ilość akcji	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału	Udział w kapitale podstawowym
1. Artur Górski	550 000	1,00	550 000,00	14,50%
2. Hegen Invest Asi Sp. z o.o. Adam Bębenek	2 150 000	1,00	2 150 000,00	56,66%
3. January Ciszewski	519 341	1,00	519 341,00	13,69%
4. Leszek Jastrzębski	479 066	1,00	479 066,00	12,63%
5. Pozostali	95 962	1,00	95 962,00	2,53%
<b>stan na 31.12.2024</b>	<b>3 794 369</b>		<b>3 794 369,00</b>	<b>100,00%</b>

Wyszczególnienie serii akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna emisji	Rodzaj akcji	
1. Seria A	100 000,00	100 000,00	zwykłe	
2. Seria B	1 135 000,00	1 135 000,00	zwykłe	
3. Seria C	59 369,00	59 369,00	zwykłe	
4. Seria D	0,00	0,00	zwykłe	
5. Seria E	0,00	0,00	zwykłe	
6. Seria H	0,00	0,00	zwykłe	
7. Seria I	0,00	0,00	zwykłe	
<b>stan na 31.12.2023</b>	<b>1 294 369</b>	<b>1 294 369</b>		

Wyszczególnienie serii akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna emisji	Rodzaj akcji	
1. Seria A	100 000,00	100 000,00	zwykłe	
2. Seria B	1 135 000,00	1 135 000,00	zwykłe	
3. Seria C	59 369,00	59 369,00	zwykłe	
4. Seria D	2 500 000,00	2 500 000,00	zwykłe	
5. Seria E	0,00	0,00	zwykłe	
6. Seria H	0,00	0,00	zwykłe	
7. Seria I	0,00	0,00	zwykłe	
<b>stan na 31.12.2024</b>	<b>3 794 369</b>	<b>3 794 369</b>		

Wyszczególnienie serii akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna emisji	Rodzaj akcji	
1. Seria A	500 000,00	500 000,00	zwykłe	
2. Seria B	5 675 000,00	5 675 000,00	zwykłe	
3. Seria C	296 845,00	296 845,00	zwykłe	
4. Seria D	12 500 000,00	12 500 000,00	zwykłe	
5. Seria E	0,00	0,00	zwykłe	
6. Seria H	0,00	0,00	zwykłe	
7. Seria I	0,00	0,00	zwykłe	
<b>stan od 08.01.2025</b>	<b>18 971 845</b>	<b>18 971 845</b>		

**Informacje o pozostałych kapitałach oraz wyniku z lat ubiegłych**

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>38 493 631,69</b>	<b>38 493 631,69</b>
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	-	-
- rezerwa na brak kontynuacji, z tego:	-	-
- odpisy aktywów do cen sprzedaży, z tego:	-	-
<b>Wynik finansowy lat ubiegłych</b>	<b>- 1 791 694,52</b>	<b>- 40 284 951,85</b>

zmniejszenia w roku obrotowym:	-	-
w tym stan na początek okresu	- 40 284 951,85	- 40 284 951,85
w tym niepodzielony wynik roku ubiegłego		
w tym korekty błędów lat ubiegłych	-	-
w tym aktualizacja inwestycji	-	-

#### Wynik finansowy oraz propozycje podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Zysk (strata) netto	- 221 703,62	- 374,36

#### Podatek odroczony – rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	2024			
	Kwota różnicy przejściowej	Stawka podatku	Aktywo z tytułu podatku odroczonego	Rezerwa na podatek odroczony
Stan aktywa i rezerwy na 01.01.2024			-	-
Stan aktywa i rezerwy na 31.12.2023 - wg tytułów:			2 354,00	
wynagrodzenia, ZUS	16 012,13	9%	1 441,09	-
Odsetki	144,24	9%	12,98	
Zobowiązanie z tyt badania	10 000,00	9%	900,00	
Zmiana podatku odroczonego			2 354,00	-
w tym odniesiona na wynik finansowy			- 2 354,00	-
w tym odniesiona na kapitał własny				

#### Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Kwoty odpisów, w tym:	
	od jednostek powiązanych	od pozostałych jednostek
Odpisy na należności z tytułu dostaw i usług		
Stan na 01.01.2024	-	-
Odpisy utworzone w ciężar rozliczeń międzyokresowych przychodów		
Odpisy rozwiązane na dobro rozliczeń międzyokresowych przychodów (spłata)		-
Odpisy rozwiązane odniesione w pozostałe przychody operacyjne		
Odpisy utworzone z tytułu odzysków z lat ubiegłych		
Odpisy utworzone	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-

#### Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Pozycja nie występuje.

#### Zapasy

Pozycja nie występuje.

## 9. Inwestycje długoterminowe

Treść	31.12.2024	31.12.2023
<b>1. Nieruchomości</b>	-	-
a) nieruchomość przejęta za długi	-	-
b) wycena nieruchomości do wartości godziwej	-	-
c) pozostałe nieruchomości	-	-
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>	-	-
<b>Razem</b>	-	-

## 10. Struktura należności

Należności krótkoterminowe	31.12.2024	31.12.2023
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	-	-
od jednostek powiązanych	-	-
od pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	-	-
od pozostałych jednostek	-	-
- wartość brutto	-	-
- odpis aktualizujący	-	-
<b>Z tytułu podatków, w tym:</b>	<b>63 792,00</b>	<b>48 141,00</b>
z tytułu podatku od towarów i usług	63 792,00	48 141,00
<b>Inne</b>	-	-
- należności z tytułu zakupionych pakietów	-	-
- odpis aktualizujący	-	-
- pozostałe należności	-	-
<b>Razem</b>	<b>63 792,00</b>	<b>48 141,00</b>

Należności długoterminowe

Pozycja nie występuje.

## 11. Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych i pozostałych

Treść	31.12.2024	31.12.2023
<b>Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</b>	-	-
<b>Aktywa finansowe w jednostkach pozostałych</b>	-	-
Należności z tytułu pożyczek, w tym:	-	-
- udzielone pożyczki - wartość brutto	-	-

## 12. Środki pieniężne i aktywa pieniężne

Treść	31.12.2024	31.12.2023
<b>Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 716 455,11</b>	<b>12,16</b>
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 716 455,11	12,16
Środki pieniężne w drodze	-	-

### 13. Struktura zobowiązań

Zobowiązania krótkoterminowe	31.12.2024	31.12.2023
<b>Z tytułu kredytu i pożyczek</b>	-	500 077,55
w tym kredyty bankowe	-	-
w tym pożyczki otrzymane	-	500 077,55
w tym z tytułu naliczonych odsetek dotyczących pożyczek	-	-
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	-	-
w tym z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji)	-	-
w tym z tytułu naliczonych odsetek dotyczących emisji obligacji	-	-
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	-	-
w tym z tytułu leasingu finansowego	-	-
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	101 389,24	16 662,85
od jednostek powiązanych	-	-
od pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaang. w kapitale	-	-
od pozostałych jednostek	101 389,24	16 662,85
<b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	-	-
w tym z tytułu sprzedaży dotyczącej przyszłych okresów	-	-
Zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
<b>Z tytułu podatków</b>	10 552,24	4 256,28
w tym:	-	-
podatek od towarów i usług	-	-
podatek dochodowy od osób fizycznych	1 920,00	2 469,99
podatek dochodowy od osób prawnych	-	-
składki na ubezpieczenia społeczne oraz PPK	8 632,24	1 786,29
wpłaty na PFRON	-	-
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	19 700,00	8 000,00
w tym z tytułu wynagrodzeń osobowych	6 000,00	-
w tym z tytułu wynagrodzeń bezosobowych	13 700,00	8 000,00
<b>Inne</b>	-	-
w tym pozostałe rozrachunki z pracownikami	-	-
w tym inne zobowiązania	-	-
<b>Fundusze specjalne</b>	-	-
<b>Razem</b>	131 641,48	528 996,68

  

Zobowiązania długoterminowe	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	-	-
kredyty i pożyczki otrzymane	-	-
<b>Kredyty i pożyczki</b>	342,34	-
w tym pożyczki otrzymane	-	-
w tym długoterminowe kredyty bankowe	342,34	-
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	-	-
w tym z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji)	-	-
w tym z tytułu leasingu finansowego	-	-
<b>Razem</b>	342,34	-



## 14. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

Treść	31.12.2024	31.12.2023
<b>Czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>353,57</b>	-
<i>Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku</i>	-	-
<i>Pozostałe koszty do rozliczenia w czasie</i>	353,57	-
<b>Czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	-	-
<i>Opłata prolongacyjna wynikająca z układu ratalnego z ZUS</i>	-	-
<b>Treść</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 354,00</b>	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	2 354,00	-

## 15. Wykaz rezerw

Treść	31.12.2024	31.12.2023
<b>Rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>10 000,00</b>	<b>16 482,00</b>
- rezerwa na badanie bilansu	10 000,00	16 482,00
- wynagrodzenie dla zarządy i syndyka	-	-
- opłaty sądowe, koszty niszczenia i archiwizacji dokumentów	-	-
<b>Treść</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</b>	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<b>Pozostałe rezerwy</b>	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<b>razem</b>	-	-

## 16. Rozliczenia międzyokresowe

Treść	31.12.2024	31.12.2023
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<i>w tym przychody przyszłych okresów z tytułu zakupu wierzytelności</i>	-	-

## II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

## 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Sprzedaż produktów	-	1 000,00
- windykacja zakupionych wierzytelności	-	-
- usługi pozostałe	-	1 000,00
2. Sprzedaż towarów i materiałów	-	-
<b>RAZEM, w tym:</b>	-	<b>1 000,00</b>
<i>Sprzedaż zrealizowana na terenie kraju</i>	-	<i>1 000,00</i>
<i>Sprzedaż zagraniczna</i>	-	-

## 2. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

Koszty wg rodzajów	31.12.2024	31.12.2023
1. Amortyzacja	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	-	-
3. Usługi obce	151 287,73	68 957,59
4. Podatki i opłaty	2 751,69	-
5. Wynagrodzenia	40 732,13	29 920,92
6. Świadczenia na rzecz pracowników	7 617,63	-
7. Pozostałe koszty	-	-
8. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>202 389,18</b>	<b>98 878,51</b>

  

Rozliczenie kręgu kosztów	31.12.2024	31.12.2023
1. Koszty wg rodzajów poniesione w okresie	202 389,18	98 878,51
2. Koszt własny sprzedaży	202 389,18	98 878,51
3. Zmiana stanu produktów wykazana w rachunku zysków i strat ( poz. 1-2 )	-	-

### 3. Informacje o przychodach, kosztach finansowych oraz pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych

#### Przychody finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Dywidenda i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
1. Zrealizowane odsetki od należności	-	-
2. Odsetki bankowe	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
1. Pozostałe przychody	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### Koszty finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Odsetki, w tym:	<b>23 017,67</b>	<b>19 944,97</b>
1. Zapłacone odsetki i prowizje bankowe	-	-
2. Zapłacone odsetki budżetowe	-	-
3. Zapłacone odsetki od leasingu	-	-
4. Zapłacone odsetki od obligacji	-	-
5. Naliczone odsetki od obligacji	-	-
6. Zapłacone odsetki od pożyczek	22 873,43	19 944,97
7. Pozostałe odsetki zapłacone	-	-
8. Koszt własny sprzedanych aktywów finansowych	-	-
9. Odsetki od pożyczek naliczone	144,24	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne, w tym	-	-
1. Prowizje bankowe	-	-
2. Ujemne różnice kursowe	-	-
3. Pozostałe koszty	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>23 017,67</b>	<b>19 944,97</b>

#### Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
<b>I. Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	-	-
1. Zbycie środków trwałych i środków trwałych w budowie	-	-
2. Inne przychody	-	-
<b>II. Dotacje</b>	-	-
<b>III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>3 382,55</b>	<b>145 985,26</b>
1. Odzyskane opłaty sądowe, egzekucyjne oraz koszty zastępstwa i kary	-	-
2. Przychody z tytułu refaktur	-	-
3. Uzyskane odszkodowania	-	-
4. Przedawnione zobowiązania	-	-
5. Aktualizacja wyceny nieruchomości inwestycyjnej	-	-
6. Aktualizacja wyceny wierzytelności	-	-
7. Dofinansowanie w ramach walki z pandemią	-	-
8. Sprzedaż nabytych wierzytelności	-	-
9. Inne przychody	3 382,55	145 985,26
<b>RAZEM</b>	<b>3 382,55</b>	<b>145 985,26</b>

#### Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
<b>I. Koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	-	-
<i>Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego</i>	-	-
<i>Koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	-	-
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów trwałych</b>	-	-
<b>III. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>2 033,32</b>	<b>28 536,14</b>
1. Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego, zastępstwa procesowego	-	-
2. Umrzone należności	-	-
3. Koszty postępowania spornego	-	-
4. Koszty utrzymania nieruchomości inwestycyjnej	-	-
5. Aktualizacja wyceny należności	-	-
6. Odpis aktualizujący wartość zaliczek przekazanych	-	-
6. Inne koszty	2 033,32	28 536,14
<b>RAZEM</b>	<b>2 033,32</b>	<b>28 536,14</b>

4. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**  
Pozycja nie występuje.
5. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**  
Pozycja nie występuje.
6. **Informacje działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania**  
W roku obrotowym działalność zaniechana nie wystąpiła.
7. **Koszt wytworzenia środków trwałych, w tym rozpoczętych w budowie oraz na własne potrzeby**  
Pozycja nie występuje.

8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku

Wyszczególnienie ustaleń	2024	2023
1. Zysk/strata brutto	- 224 057,62	- 374,36
2. Przychody podatkowe pozabilansowe podlegające opodatkowaniu	-	-
a) Odsetki - przychód z nieodpłatnych świadczeń	-	-
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	-	-
4. Koszty podatkowe pozabilansowe pomniejszające podstawę opodatkowania	-	-
a) Wynagrodzenia naliczone w roku ubiegłym wypłacone w bieżącym	-	-
b) Zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne	-	-
c) Zapłacone odsetki z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
d) Rezerwa na badanie 2024	-	-
5. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	16 300,61	25 998,05
a) Koszty operacyjne:	16 156,37	25 998,05
- koszty zakupu wierzytelności	-	-
- amortyzacja środków trwałych	-	-
- wynagrodzenia niewypłacone	16 156,37	-
- naliczone składki na ubezpieczenia społeczne	-	-
- wydatki dotyczące samochodów	-	-
- brak zapłaty 90 dni	-	-
- koszty reprezentacji	-	-
- pozostałe koszty	-	25 998,05
b) Pozostałe koszty operacyjne:	-	-
c) Koszty finansowe:	144,24	-
- naliczone, niezapłacone odsetki od zobowiązań	144,24	-
- naliczone, niezapłacone odsetki od obligacji	-	-
- odsetki budżetowe	-	-
6. Dochód do opodatkowania (poz. 1+2-3-4+5)	- 207 757,00	25 624,00
7. Rozliczone straty z lat ubiegłych	-	-
8. Podstawa opodatkowania (poz. 6-7)	- 207 757,00	25 624,00
9. Bieżący podatek dochodowy wg stawki 19% (rozliczenie ze stratą z lat ubiegłych)	-	-
10. Podatek od otrzymanej dywidendy	-	-
11. Podatek w części dotyczącej korekt lat ubiegłych	-	-
12. Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego	- 2 354,00	-
13. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-	-
14. RAZEM podatek dochodowy obciążający wynik finansowy brutto (poz. 9+10+11+12+13)	-	-

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje.

**10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Pozycja nie występuje.

**11. Kursy przyjęte do wyceny pozycji w walutach obcych**

Kurs	31.12.2024	31.12.2023
EUR/PLN	4,273	4,348

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji.

**12. Objasnienia do instrumentów finansowych**

Pozycja nie występuje.

**III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH****1. Objasnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych**

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych przy zastosowaniu metody pośredniej. Podział działalności na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia związane z podstawową i pomocniczą działalnością spółki nie wymienione w działalności finansowej i inwestycyjnej tj. spłaty zobowiązań, wpływy gotówki w związku ze sprzedażą produktów i towarów,
- do działalności inwestycyjnej zalicza się przepływy związane z zakupem lub sprzedażą rzeczowych aktywów trwałych, wartości niemater. i prawnych, aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności i dostępnych do sprzedaży,
- do działalności finansowej zalicza się pozyskanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz jego zwrot i obsługę.

**IV. INFORMACJE OSOBOWE****1. Stan zatrudnienia z podziałem na grupy zawodowe**

Liczba osób zatrudnionych:	31.12.2024	31.12.2023
Pracownicy	1	
Ogółem zatrudnieni	1	-

**2. Wynagrodzenia organów zarządzających, reprezentujących i nadzorczych (brutto)**

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Wynagrodzenia Zarządu	40 732,13	29 920,92
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej		

**3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Pozycja nie występuje.

## VI. SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

### 1. Informacje o zmianach, które nastąpiły w roku obrotowym

W dniu 28 sierpnia 2024 r. Zarząd spółki opublikował podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii D1. Subskrypcja akcji serii D1 trwała w dniach od 20 czerwca 2024 r. do dnia 14 sierpnia 2024 r. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej zostało objętych 2.500.000 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja i po cenie emisyjnej 1,00 zł za jedną akcję. Umowy objęcia akcji serii D1 zostały zawarte z 4 podmiotami, w tym 3 osobami fizycznymi i jedną osobą prawną.

W dniu 2 sierpnia 2024 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie w przedmiocie zarejestrowania zmian w Statucie Spółki (za wyjątkiem tych dotyczących podwyższenia kapitału zakładowego), które to zmiany zostały uchwalone podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 20 czerwca 2024 r. W związku ze zmianą siedziby, zmianie uległ adres Spółki z ul. Grzegórzeckiej 67D /26, 31-559 Kraków na ul. Sportową 3a, 32-080 Zabierzów

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

Pozycja nie występuje.

### 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, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Pozycja nie występuje.

### 4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane są porównywalne.

## VII. GRUPA KAPITAŁOWA, POŁĄCZENIE SPÓŁEK

Nie dotyczy.

## VIII. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

### 1. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Na dzień 31.12.2024 skumulowana strata spółki wynosi 2 013 398,14 (w tym strata netto za rok obrotowy – 221 703,62) i przewyższa sumę kapitału zapasowego (0,00), kapitałów rezerwowych (0,00) oraz jednej trzeciej kapitału zakładowego (3 794 369,00). W związku z tym Zarząd zobowiązany jest do niezwłocznego zwołania walnego zgromadzenia akcjonariuszy w celu podjęcia decyzji dotyczących dalszego funkcjonowania Spółki.

Przyczyny naruszenia kapitałów własnych:

Skumulowana strata z lat ubiegłych 1 791 694,52 oraz strata netto za rok obrotowy w wysokości 221 703,62 zł, wynikająca z braku prowadzenia działalności gospodarczej.

Brak wystarczających kapitałów zapasowych i rezerwowych, które mogłyby pokryć stratę.

Działania Zarządu i perspektywy kontynuacji działalności:

Zarząd Spółki podjął następujące kroki mające na celu poprawę sytuacji kapitałowej i zapewnienie dalszego funkcjonowania Spółki:

Zwołanie walnego zgromadzenia akcjonariuszy – w celu podjęcia decyzji dotyczących dalszego funkcjonowania Spółki oraz ewentualnych działań naprawczych.

Analiza możliwości pozyskania dodatkowego finansowania – poprzez podwyższenie kapitału zakładowego, emisję akcji lub obligacji, pozyskanie nowych akcjonariuszy.

Optymalizacja działalności operacyjnej – podjęcie działań do wznowienia działalności gospodarczej.

Plan działań naprawczych – w przypadku podjęcia decyzji o kontynuacji działalności Spółka wdroży działania mające na celu poprawę rentowności i odbudowę kapitałów własnych.

Mimo zaistniałej sytuacji, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Zarząd uznaje, że podjęte działania mogą doprowadzić do poprawy sytuacji finansowej, jednak ostateczna decyzja o dalszym funkcjonowaniu Spółki zależy od uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy.

### 2. Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności

Pozycja nie występuje.

### 3. Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności dalszej kontynuacji działalności

Nie dotyczy jednostki.

## IX. INNE ISTOTNE INFORMACJE

### 1. Informacja o podmiocie dokonującym badania niniejszego sprawozdania finansowego

W dniu 10.01.2025 zawarto umowę na badanie sprawozdania z BGGM Sp. z o.o, ustalając wynagrodzenie w kwocie 10.000,00 zł netto w skali roku.

### 2. Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	2024	2023
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - poniesione	-	-
w tym na ochronę środowiska	-	-
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - planowane	-	-
w tym na ochronę środowiska	-	-

### 3. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Ryzyko związane z rynkiem kapitałowym

Działalność Spółki jest ściśle powiązana z rynkiem finansowym i kapitałowym. Natomiast te rynki są bezpośrednio powiązane z ogólną sytuacją makroekonomiczną w kraju oraz na całym świecie.

### 4. Wojna na Ukrainie i skutki z nią związane.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

### 5. Transakcje z jednostkami powiązanymi.

W świetle prawa bilansowego w okresie sprawozdawczym nie odnotowano transakcji z jednostkami powiązanymi, transakcje takie wystąpiły pomiędzy osobami powiązanymi w myśl prawa podatkowego. Warunki tych transakcji ustalono każdorazowo na zasadach rynkowych.

Zabierzów, 04 marca 2025r.