

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5252830011
Numer KRS 0000851331

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

za

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

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna LONGTERM GAMES SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat M.ST. WARSZAWA		
Gmina M.ST. WARSZAWA	Ulica FOKSAL	Nr domu 16	Nr lokalu 417	
Miejscowość WARSZAWA	Kod pocztowy 00-372	Poczta WARSZAWA		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 09-04-2024				

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

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

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5252830011
Numer KRS 0000851331

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

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

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna LONGTERM GAMES SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat M.ST. WARSZAWA		
Gmina M.ST. WARSZAWA	Ulica FOKSAL	Nr domu 16	Nr lokalu 417	
Miejscowość WARSZAWA	Kod pocztowy 00-372	Poczta WARSZAWA		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 6201Z - DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2023 do 31-12-2023				
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkową środków trwałych i WNiP ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych

i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych i WNiP obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres ich budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe i WNiP, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

Koszty prac rozwojowych oraz wartość firmy odpisywane są w okresie ekonomicznej użyteczności. W przypadku braku możliwości ustalenia okresu ekonomicznej użyteczności odpisu dokonuje się przez okres nie dłuższy niż 5 lat. Szacowany okres ekonomicznej użyteczności poszczególnych grup środków trwałych i WNiP kształtuje się następująco i wynika ze stawek określonych przepisami podatkowymi :

- WNiP - 20 - 50%
- budynki, lokale i obiekty inżynierii - 1,5 - 10%
- urządzenia techniczne i maszyny - 7 - 30%
- środki transportu - 7 - 20%
- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 10 - 100%

Jednostka korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 pozwalających ustalać odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe poprzez dokonywanie zbiorczych odpisów dla grup środków trwałych zbliżonych rodzajem i przeznaczeniem.

Jednostka korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 i odpisuje jednorazowo nabyty składnik w ciężar wyniku finansowego jeśli wartość jego nabycia nie przekracza kwoty 10.000 zł. Powyższe nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki.

Środki trwałe w budowie - środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Należności długoterminowe, w tym udzielone pożyczki Jednostka wycenia w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Nieruchomości i wartości niematerialne i prawne zaliczane w Jednostce do inwestycji długoterminowych wycenia się według zasad, stosowanych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt. 6.2.1

oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5

i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Udziały w innych jednostkach oraz inne długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Aktywa obrotowe.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z tym że:

- materiały i towary Jednostka wycenia według cen nabycia,
- produkty w toku produkcji Jednostka wycenia w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Wytworzone przez jednostkę filmy, oprogramowanie komputerów, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Ewentualne odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów.

Rozchody składników majątku obrotowego uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie a różniących się ceną nabycia/zakupu Jednostka wycenia przyjmując dla ustalenia rozchodu metodę FIFO.

Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności z tytułu dostaw i usług kwalifikuje się do należności krótkoterminowych bez względu na termin ich wymagalności.

Należności wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień bilansowy po przeliczeniu waluty obcej na PLN po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wycenia się według:

- faktycznie zastosowanego kursu w tym dniu,
- średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku gdy nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Środki pieniężne jednostka wykazuje w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Dodatnie i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Udziały w innych jednostkach oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe z wyjątkiem udziałów własnych Jednostka wycenia według ceny nabycia.

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

Rozliczenia międzyokresowe czynne, których termin rozliczenia upływa w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego Jednostka prezentuje w odpowiedniej pozycji aktywów trwałych.

Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe określone w umowie/statucie Jednostki.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane są w aktywach bilansu.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał podstawowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach bilansu w pozycji należne wpłaty na kapitał podstawowy.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał z aktualizacji wyceny to kapitał powstały:

- w skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty

wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego,
- w skutek przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujący wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych.

Pozostałe kapitały rezerwowe tworzone są zgodnie z umową spółki i wyceniane są w wartości nominalnej.

Podwyższenie kapitału podstawowego przed wpisaniem w rejestrze sądowym prezentowane jest w wartości emisyjnej jako pozostałe kapitały rezerwowe.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można wiarygodnie oszacować. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe Jednostka wycenia w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwalifikuje się do zobowiązań krótkoterminowych bez względu na termin ich wymagalności.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień bilansowy po przeliczeniu waluty obcej na PLN po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wycenia się według:

- faktycznie zastosowanego kursu w tym dniu,
- średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku gdy nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy,

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Wynik finansowy w jednostce ustala się metodą porównawczą - spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Wynik działalności operacyjnej powstaje z różnicy między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku VAT a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych

w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązywania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn.
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków z rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat z tytułu rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Jednostka nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120) i załącznikiem nr 1 do Ustawy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. i zawiera dane porównawcze za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Wielkości zawarte w sprawozdaniu finansowym wyrażone są w polskich złotych. Kursy wymiany walut obcych zastosowane do wymiany na polski złoty ogłoszone przez Prezesa NBP na dzień 29.12.2023 r. wynoszą: EUR/PLN 4,3480, USD/PLN 3,9350.

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych innej wewnętrznej jednostki organizacyjnej.

7d. Omówienie pozostałych zasad

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność (zał. Nr 1).

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.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 informacja-dodatkowa-2023.pdf	Informacja dodatkowa 2023

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Noty do sprawozdania finansowego Longterm Games Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

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

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

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	68 331,46	928 248,90	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	28 704,26	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2. Wartość firmy	0,00	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	28 704,26	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 776,66	34 367,61	
1. Środki trwałe	24 776,66	34 367,61	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
d) środki transportu	0,00	0,00	
e) inne środki trwałe	24 776,66	34 367,61	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	42 015,80	863 572,03	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	42 015,80	863 572,03	
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	42 015,80	863 572,03	
- udziały lub akcje	42 015,80	863 572,03	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) w pozostałych jednostkach	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 539,00	1 605,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 539,00	1 605,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	898 176,03	578 910,83
I. Zapasy	262 673,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	262 673,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	321 883,25	124 188,74
1. Należności od jednostek powiązanych	3 690,00	2 460,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 690,00	2 460,00
- do 12 miesięcy	3 690,00	2 460,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	318 193,25	121 728,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 542,25	18 237,74
- do 12 miesięcy	11 542,25	18 237,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 651,00	103 491,00
c) inne	300 000,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	308 246,24	438 894,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	308 246,24	438 894,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	63 478,60	95 712,54
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	63 478,60	95 712,54
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	244 767,64	343 181,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	244 767,64	343 181,68
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 373,54	15 827,87
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	966 507,49	1 507 159,73

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	941 166,90	1 444 324,74	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	128 630,00	128 630,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 169 020,84	4 169 020,84	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 169 020,84	4 169 020,84	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
2. Na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 853 326,10	0,00	
VI. Zysk (strata) netto	-503 157,84	-2 853 326,10	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 340,59	62 834,99	
I. Rezerwy na zobowiązania	17 521,00	19 464,47	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	421,00	1 626,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		
a) długoterminowa	0,00	0,00	
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	
3. Pozostałe rezerwy	17 100,00	17 838,47	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	17 100,00	17 838,47	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00		
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	0,00	0,00	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 819,59	43 370,52	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 819,59	43 370,52	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	492,00	7 986,70	
- do 12 miesięcy	492,00	7 986,70	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 577,59	35 383,82	
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
i) inne	2 750,00	0,00	
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		
a) długookresowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
Pasywa razem	966 507,49	1 507 159,73	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

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

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

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	270 473,00	1 391 880,32	
- od jednostek powiązanych	7 800,00	48 000,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	98 040,42	91 920,06	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	172 432,58	1 299 960,26	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	482 488,46	1 962 970,16	
I. Amortyzacja	38 295,21	65 535,85	
II. Zużycie materiałów i energii	2 942,57	8 532,78	
III. Usługi obce	156 596,37	1 172 291,37	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 431,71	551,16	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	269 673,00	701 698,87	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 370,00	1 300,80	
- emerytalne	0,00	0,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 179,60	13 059,33	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-212 015,46	-571 089,84	
D. Pozostałe przychody operacyjne	90 244,40	195,41	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	90 244,40	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne		195,41	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 002,90	2 910 188,04	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 900 008,69	
III. Inne koszty operacyjne	1 002,90	10 179,35	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-122 773,96	-3 481 082,47	
G. Przychody finansowe	5 747,71	778 835,79	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	5 747,71	3 520,04	
- od jednostek powiązanych	0,00		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		775 315,75	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne		0,00	
H. Koszty finansowe	383 928,19	3 371,97	
I. Odsetki, w tym:	79,50	265,00	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	317 510,03	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	63 172,20	0,00	
IV. Inne	3 166,46	3 106,97	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-500 954,44	-2 705 618,65	
J. Podatek dochodowy	2 203,40	147 707,45	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-503 157,84	-2 853 326,10	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

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

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 444 324,74	4 297 650,84	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- Korekty błędów	0,00	0,00	
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	1 444 324,74	4 297 650,84	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	128 630,00	128 630,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00		
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00		
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	128 630,00	128 630,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 169 020,84	4 405 627,87	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-236 607,03	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00		
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		236 607,03	
- pokrycia straty		236 607,03	
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 169 020,84	4 169 020,84	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- emisja akcji	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00		
- podwyższenie kapitału zakładowego - wpis KRS	0,00		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 853 326,10	-236 607,03
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 853 326,10	236 607,03
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 853 326,10	236 607,03
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		236 607,03
- pokrycie z kapitału zapasowego		236 607,03
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 853 326,10	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 853 326,10	0,00
VI. Wynik netto	-503 157,84	-2 853 326,10
1. Zysk netto	0,00	
2. Strata netto	-503 157,84	-2 853 326,10
3. Odpisy z zysku	0,00	0,00
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	941 166,90	1 444 324,74
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	941 166,90	1 444 324,74

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

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

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-503 157,84	-2 853 326,10	
II. Korekty razem	225 888,15	931 645,70	
1. Amortyzacja	38 295,21	65 535,85	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 747,71	-3 520,04	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	380 682,23	-775 315,75	
5. Zmiana stanu rezerw	-1 943,47	9 524,86	
6. Zmiana stanu zapasów	-262 673,00	1 600 048,43	
7. Zmiana stanu należności	102 305,49	29 094,26	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-35 550,93	22 148,08	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 520,33	-15 869,99	
10. Inne korekty	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-277 269,69	-1 921 680,40	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	241 355,65	1 201 061,80	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	241 355,65	1 201 061,80	
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	241 355,65	1 201 061,80	
- zbycie aktywów finansowych	241 355,65	1 201 061,80	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
- odsetki	0,00	0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	62 500,00	6 737,41	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		6 737,41	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	62 500,00		
a) w jednostkach powiązanych	62 500,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
- nabycie aktywów finansowych		0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	178 855,65	1 194 324,39	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	0,00		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II. Wydatki	0,00	0,00	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
8. Odsetki		0,00	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	0,00	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-98 414,04	-727 356,01	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-98 414,04	-727 356,01	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	343 181,68	1 070 537,69	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	244 767,64	343 181,68	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

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

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

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-503 157,84		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		0,00
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	263 104,46	0,00	263 104,46
Zmiana stanu produktów - koszty pośrednie - prezentacja RZiS	172 432,58	0,00	172 432,58
Podstawa prawna: Art.15 Ust. 4d Pkt. Lit.			
częściowe rozwiązanie odpisu aktualizujące zapasy - gra Spacetail	90 240,42		90 240,42
Podstawa prawna: Art.15 Ust. Pkt. Lit.			
różnice kursowe dodatnie z wyceny bilansowej	431,46		431,46
Podstawa prawna: Art.15 Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00	0,00	
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	18 041,03	0,00	18 041,03
zapłacone odsetki	3 520,04		3 520,04
Podstawa prawna: Art.15 Ust. Pkt. Lit.			
przychody RMP z 2022r	14 520,99		14 520,99
Podstawa prawna: Art.15 Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	65 769,60		65 769,60
Odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00	
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.			
odsetki budżetowe	79,50		79,50
Podstawa prawna: Art.16 Ust. Pkt. Lit.			
przekazane darowizny	1 000,00		1 000,00
Podstawa prawna: Art.16 Ust. Pkt. Lit.			
odpisy aktualizujące udziały - Rune Power (zawieszenie działań)	63 172,63		63 172,63
Podstawa prawna: Art.16 Ust. Pkt. Lit.			
pozostałe usługi (związane z samoch.osobowym..)	1 278,45		1 278,45
Podstawa prawna: Art.16 Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	239,02	0,00	239,02
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	17 100,00	0,00	17 100,00
rezerwa - audyt oraz sprawozdanie finansowe 2023	17 100,00		17 100,00
Podstawa prawna: Art.16 Ust. Pkt. Lit.			
odpis aktualizujący	0,00		
Podstawa prawna: Art.16 Ust. Pkt. Lit.			

Pozostałe	0,00	0,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	17 838,47	0,00	17 838,47
rezerwa - audyt oraz sprawozdanie finansowe 2022r	0,00		
Podstawa prawna: Art.16 Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00	0,00	
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-371 384,00		
K. Podatek dochodowy	0,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 705 618,65		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		0,00
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	1 318 001,29		1 318 001,29
Zmiana stanu produktów - koszty pośrednie - prezentacja RZIS	1 299 960,26		1 299 960,26
Pozostałe	18 041,03		18 041,03
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 919 081,90		2 919 081,90
Odpis aktualizujący zapasy	2 900 008,69		2 900 008,69
Pozostałe	19 073,21		19 073,21
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	17 864,62		17 864,62
Pozostałe	17 864,62		17 864,62
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	9 939,61		9 939,61
Pozostałe	9 939,61		9 939,61
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		

Pozostałe	0,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 096 613,03	
K. Podatek dochodowy	147 310,00	

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

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

LONGTERM GAMES

Spółka Akcyjna

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2023 R. DO 31.12.2023 R.

Informacja dodatkowa

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Koncesje i patenty		Inne	Razem
			razem	w tym oprogramowanie		
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	0,00	98 419,27	98 419,27	0,00	98 419,27
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	98 419,27	98 419,27	0,00	98 419,27
	Umorzenie					
5	Bilans otwarcia	0,00	69 715,01	69 715,01	0,00	69 715,01
6	Zwiększenia	0,00	28 704,26	28 704,26	0,00	28 704,26
a	amortyzacja za okres	0,00	28 704,26	28 704,26	0,00	28 704,26
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	98 419,27	98 419,27	0,00	98 419,27
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	28 704,26	28 704,26	0,00	28 704,26
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane porównawcze: zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Koncesje i patenty		Inne	Razem
			razem	w tym oprogramowanie		
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	0,00	98 419,27	98 419,27	0,00	98 419,27
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00			0,00	0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	98 419,27	98 419,27	0,00	98 419,27
	Umorzenie					
5	Bilans otwarcia	0,00	20 507,57	20 507,57	0,00	20 507,57
6	Zwiększenia	0,00	49 207,44	49 207,44	0,00	49 207,44
a	amortyzacja za okres	0,00	49 207,44	49 207,44	0,00	49 207,44
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	69 715,01	69 715,01	0,00	69 715,01
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	77 911,70	77 911,70	0,00	77 911,70
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	28 704,26	28 704,26	0,00	28 704,26

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	38 763,39	47 954,86	86 718,25
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00		0,00	0,00
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przejęcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	38 763,39	47 954,86	86 718,25

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	38 763,39	13 587,25	52 350,64
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	9 590,95	9 590,95
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00		9 590,95	9 590,95
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	38 763,39	23 178,20	61 941,59
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	34 367,61	34 367,61
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	24 776,66	24 776,66

Dane porównawcze: zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	32 025,98	47 954,86	79 980,84
2	Zwiększenia	0,00	0,00	6 737,41	0,00	6 737,41
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	6 737,41		6 737,41
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przejęcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	38 763,39	47 954,86	86 718,25

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	32 025,98	3 996,25	36 022,23
2	Zwiększenia	0,00	0,00	6 737,41	9 591,00	16 328,41
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	6 737,41	9 591,00	16 328,41
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	38 763,39	13 587,25	52 350,64
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	43 958,61	43 958,61
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	34 367,61	34 367,61

Nota nr 2 cd**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Pozycja nie wystąpiła.

Nota nr 2 cd**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Pozycja nie wystąpiła.

Nota Nr 2 c.d.

Zmiany w stanie rzeczowych aktywach trwałych od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	Bilans otwarcia	34 367,61	0,00	0,00	34 367,61
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Nabycie		0,00	0,00	0,00
b	poniesione nakłady na budowę	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przyjęcie do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	9 590,95	0,00	0,00	9 590,95
a	amortyzacja	9 590,95	0,00	0,00	9 590,95
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przeniesienie na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	24 776,66	0,00	0,00	24 776,66

Dane porównawcze: zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	Bilans otwarcia	43 958,61	0,00	0,00	43 958,61
2	Zwiększenia	6 737,41	0,00	0,00	6 737,41
a	Nabycie	6 737,41	0,00	0,00	6 737,41
b	poniesione nakłady na budowę	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przyjęcie do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	16 328,41	0,00	0,00	16 328,41
a	amortyzacja	16 328,41	0,00	0,00	16 328,41
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przeniesienie na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	34 367,61	0,00	0,00	34 367,61

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

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	0,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Dane porównawcze: zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe		0,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 2 c.d.

Zmiana stanu inwestycji długoterminowych od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych	Inwestycje długoterminowe w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Inwestycje długoterminowe w jednostkach pozostałych
1	Bilans otwarcia	0,00	863 572,03	0,00
2	Zwiększenia	0,00	69 672,20	0,00
a	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
b	Udziały lub akcje	0,00	69 672,20	0,00
-	Covenant S.A.	0,00	0,00	0,00
-	Enjoy Studio S.A.	0,00	0,00	0,00
-	Rune Powered S.A.	0,00	69 672,20	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	778 056,03	0,00
a	Pożyczki spłacone	0,00	0,00	0,00
b	Pożyczki umorzone	0,00	0,00	0,00
c	Zmiana kwalifikacji na krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
d	Udziały lub akcje	0,00	778 056,03	0,00
-	Covenant S.A.	0,00	724 504,03	0,00
-	Enjoy Studio S.A.	0,00	7 172,00	0,00
-	Rune Powered S.A.	0,00	46 380,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	155 188,20	0,00

Dane porównawcze: Zmiana stanu inwestycji długoterminowych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych	Inwestycje długoterminowe w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Inwestycje długoterminowe w jednostkach pozostałych
1	Bilans otwarcia	0,00	1 289 318,08	92 192,50
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	Udzielone pożyczki	0,00		0,00
b	Udziały lub akcje	0,00		0,00
-	Covenant S.A.	0,00	0,00	0,00
-	Enjoy Studio S.A.	0,00	0,00	0,00
-	Rune Powered S.A.	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	425 746,05	92 192,50
a	Pożyczki spłacone	0,00	0,00	0,00
b	Pożyczki umorzone	0,00	0,00	0,00
c	Zmiana kwalifikacji na krótkoterminowe			92 192,50
d	Udziały lub akcje		425 746,05	
	Covenant S.A.		425 746,05	
4	Bilans zamknięcia	0,00	863 572,03	0,00

Nota Nr 2 c.d.**Zmiana stanu długoterminowych należności od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**

W roku obrotowym zdarzenia nie wystąpiły.

Dane porównawcze:

Zmiana stanu długoterminowych należności od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

W roku obrotowym zdarzenia nie wystąpiły.

Nota Nr 2 c.d.**Zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**

Lp.	Tytuł	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Inne rozliczenia międzyokresowe
1	Bilans otwarcia	1 605,00	0,00
2	Zwiększenia	1 539,00	0,00
a	utworzenie aktywa	1 539,00	0,00
3	Zmniejszenia	1 605,00	0,00
a	odpisy w koszty	1 605,00	0,00
b	przeksięgowanie na krótkoterminowe	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	1 539,00	0,00

Dane porównawcze: Zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Inne rozliczenia międzyokresowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00
2	Zwiększenia	1 605,00	0,00
a	utworzenie aktywa	1 605,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	odpisy w koszty	0,00	0,00
b	przeksięgowanie na krótkoterminowe	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	1 605,00	0,00

Nota Nr 3**Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

W roku obrotowym Spółka nie tworzyła odpisu aktualizującego wartość zapasu wyrobu gotowego - Gry Spacetail, zaś dokonano rozwiązania odpisu w wysokości 90240,42 stanowiącej wartość sprzedaży netto wyrobu gotowego - Gry Spacetail w 2023 r.

Nota Nr 4

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2023 r.			Stan na 31.12.2022 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	3 690,00	0,00	3 690,00	2 460,00	0,00	2 460,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	3 690,00	0,00	3 690,00	2 460,00	0,00	2 460,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	318 193,25	0,00	318 193,25	121 728,74	0,00	121 728,74
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	11 542,25	0,00	11 542,25	18 237,74	0,00	18 237,74
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 651,00	0,00	6 651,00	103 491,00	0,00	103 491,00
c	inne	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	321 883,25	0,00	321 883,25	124 188,74	0,00	124 188,74

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	15 232,25	0,00	15 232,25
a	od jednostek powiązanych	3 690,00	0,00	3 690,00
b	od pozostałych jednostek	11 542,25	0,00	11 542,25
2	przeterminowane, z tego :	3 690,00	0,00	3 690,00
a	od jednostek powiązanych	3 690,00	0,00	3 690,00
	do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	90-180	3 690,00	0,00	3 690,00
	180-360	0,00	0,00	0,00
	powyżej 360	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	90-180	0,00	0,00	0,00
	180-360	0,00	0,00	0,00
	powyżej 360	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	18 922,25	0,00	18 922,25

W bieżącym roku obrotowym nie utworzono odpisów aktualizacyjnych należności.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Objaśnienie struktury środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
Środki pieniężne		244 767,64	343 181,68
1	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2	Środki pieniężne w banku	244 767,64	343 181,68
a	w tym, środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
Inne środki pieniężne		0,00	0,00
1	-	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
1	-	0,00	0,00
RAZEM		244 767,64	343 181,68

Nota Nr 6

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
a	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 373,54	1 306,88
-	ubezpieczenia	5 084,02	0,00
-	abonamenty	287,14	623,96
-	domeny	2,38	96,43
-	koszty kolejnego okresu		586,49
b	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 520,99
-	przychody RMP	0,00	14 520,99
RAZEM		5 373,54	15 827,87

Nota Nr 7

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2023 r.

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,10 zł		
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	1 000 000	100 000,00	wkład pieniężny	24.07.2020 r.
B	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	200 000	20 000,00	wkład pieniężny	11.01.2021 r.
C	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	86 300	8 630,00	wkład pieniężny	25.10.2021 r.
Kapitał razem			1 286 300,00	128 630,00		

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na dzień 31.12.2023 r.

LP	Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział % w kapitale	Udział % w głosach
1	Rokicki Albert	615 135	61 513,50	47,82%	47,82%
2	Ogłodziński Robert	235 000	23 500,00	18,27%	18,27%
3	Pozostali akcjonariusze	436 165	43 616,50	33,91%	33,91%
RAZEM		1 286 300,00	128 630,00	100%	100%

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2022 r.

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,10 zł		
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	1 000 000	100 000,00	wkład pieniężny	24.07.2020 r.
B	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	200 000	20 000,00	wkład pieniężny	11.01.2021 r.
C	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	86 300	8 630,00	wkład pieniężny	25.10.2021 r.
Kapitał razem			1 286 300,00	128 630,00		

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na dzień 31.12.2022 r.

LP	Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział % w kapitale	Udział % w głosach
1	Rokicki Albert	605 603	60 560,30	47,08%	47,08%
2	Ogłodziński Robert	300 500	30 050,00	23,36%	23,36%
3	Pozostali seria A	93 897	9 389,70	7,30%	7,30%
4	Pozostali seria B	200 000	20 000,00	15,55%	15,55%
5	Pozostali seria C	86 300	8 630,00	6,71%	6,71%
RAZEM		1 286 300,00	128 630,00	100%	100%

Nota Nr 8

Proponowany podział wyniku finansowego przez Zarząd

Lp.	Tytuł	Wartość
1	wynik finansowy za 2023 rok	-503 157,84
	nepodzielone wyniki za lata poprzednie	0,00
podział:		
-	pokrycie z przyszłych zysków	503 157,84
wynik niepodzielony		0,00

Nota Nr 9**Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych i długoterminowych.**

Rezerwy krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	2023 r.	2022 r.
1	Bilans otwarcia	17 838,47	9 939,61
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	17 100,00	17 838,47
a	Rezerwa - audyt oraz sprawozdanie finansowe	17 100,00	17 838,47
3	Wykorzystanie rezerw (tytuły)	17 838,47	9 939,61
a	Rezerwa - audyt oraz sprawozdanie finansowe	17 838,47	9 939,61
4	Rozwiązanie rezerw (tytuły)	0,00	0,00
a	-	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	17 100,00	17 838,47

Rezerwy długoterminowe

Lp.	Tytuł	2023 r.	2022 r.
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00
3	Wykorzystanie rezerw (tytuły)	0,00	0,00
4	Rozwiązanie rezerw (tytuły)	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Nota Nr 10**Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek według terminów wymagalności**

W roku obrotowym 2023 pozycje nie wystąpiły.

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2022 r.				Razem
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) - zobowiązania do 1 roku zostały wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

dane porównawcze

W roku obrotowym 2022 pozycje nie wystąpiły.

Nota Nr 11**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według wieku**

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	492,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	492,00
2	przeterminowane, z tego :	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
	RAZEM	492,00

Dane porównawcze od 31.12.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	7 986,70
a	wobec jednostek powiązanych	7 986,70
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
2	przeterminowane, z tego :	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
	RAZEM	7 986,70

Wykaz innych długoterminowych zobowiązań finansowych

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
		kwota	kwota
1	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
a	-	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
		kwota	kwota
1	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 12**Zobowiązania warunkowe oraz wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:**

W roku obrotowym pozycje nie wystąpiły.

Dane porównawcze od 01.12.2022 r. do 31.12.2022 r.

W roku obrotowym pozycje nie wystąpiły.

Nota Nr 13**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa**

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:		
	działalność podstawowa	98 040,42	91 920,06
	pozostałe	0,00	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:		
	towary	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	98 040,42	91 920,06

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	98 040,42	91 920,06
	kraj	74 216,40	91 920,06
	eksport	23 824,02	0,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	kraj	0,00	0,00
	eksport	0,00	0,00
	RAZEM	98 040,42	91 920,06

Nota Nr 14**Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody operacyjne:	90 244,00	195,41
a	pozostałe	90 244,00	195,41
	RAZEM	90 244,00	195,41

Nota Nr 15**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 900 008,69
3	Pozostałe, w tym:	1 002,90	179,35
a	pozostałe	2,90	179,35
b	darowizny	1 000,00	10 000,00
	RAZEM	1 002,90	2 900 188,04

Nota Nr 16

Przychody finansowe - odsetki za 2023 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	5 747,71
3	Należności	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	5 747,71

Dane porównawcze od 01.12.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	3 520,04
3	Należności	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	3 520,04

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
1	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
2	Pozostałe	0,00	154,60
a	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:		154,60
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.		3 235,42
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		26,15
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.		
b	inne		
	RAZEM	0,00	154,60

Nota Nr 17

Koszty finansowe - odsetki za 2023 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	79,50	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	zobowiązania budżetowe	79,50	0,00	0,00	0,00
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	79,50	0,00	0,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	3 166,46	3 106,97
a	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	3 166,46	3 106,97
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.	555,89	154,60
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	4 153,81	3 235,42
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	431,46	
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		26,15
b	inne	0,00	0,00
	RAZEM	3 166,46	3 106,97

Strata ze zbycia inwestycji

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
1	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	(317 510,03)	0,00
a	Przychody ze sprzedaży inwestycji	503 374,00	0,00
	Sprzedaż akcji Covenant dev i inne	503 374,00	
b	Wartość sprzedanych inwestycji	820 884,03	
	Wartość ewidencyjną sprzedanych akcji Covenant dev i inne	820 884,03	
	RAZEM	(317 510,03)	0,00

Dane porównawcze od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

W roku obrotowym pozycje nie wystąpiły.

Nota Nr 18
Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość (zł) w 2023 r.	Wartość (zł) w 2022 r.
A	Zysk/ (strata) brutto ze źródeł kapitałowych		
	Przychody podlegające opodatkowaniu	503 374,00	1 205 089,35
	Koszty	820 884,03	429 773,60
	Podstawa opodatkowania ze źródeł kapitałowych	(317 510,00)	775 316,00
	Podatek 19%	0,00	147 311,00
B	Zysk/ (strata) brutto	(185 647,84)	(2 705 618,65)
1	Przychody zwolnione z opodatkowania - trwale różnice	0,00	0,00
2	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	268 808,70	1 318 001,29
a	naliczone odsetki od pożyczek udzielonych	5 704,24	3 520,04
b	zmiana stanu produktów - prezentacja w RZiS	172 432,58	1 299 960,26
c	przychody RMP		14 520,99
d	częściowe rozwiązanie odpisu aktualizujące zapasy - gra Spacetail	90 240,42	
e	różnice kursowe	431,46	
3	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat	18 041,03	0,00
a	zapłacone odsetki od pożyczek	3 520,04	0,00
b	przychody RMP z 2022r	14 520,99	
4	Koszty niestanowiące KUP - trwale różnice	65 769,60	2 919 081,90
a	koszty związane z podniesieniem kapitału	0,00	8 808,21
b	odsetki budżetowe	79,50	265,00
c	przekazane darowizny	1 000,00	10 000,00
d	pozostałe usługi (związane z samoch. osobowym..)	1 517,47	
d	odpisy aktualizujące Rune Power	63 172,63	2 900 008,69
5	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	17 100,00	17 864,62
a	rezerwa - audyt oraz sprawozdanie finansowe	17 100,00	17 838,47
	różnice kursowe	0,00	26,15
6	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	17 838,47	9 939,61
a	rezerwa - audyt oraz sprawozdanie finansowe	17 838,47	9 939,61
7	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
8	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(371 384,38)	(1 096 613,03)
9	Odliczenie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
10	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym po odliczeniu strat	(371 384,00)	(1 096 613,00)
11	Podatek dochodowy	0,00	0,00
12	Suma podatku ze wszystkich źródeł	0,00	147 311,00
13a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego odniesiona do rachunku wyników	(66,00)	1 605,00
13b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00	0,00
13c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	(1 205,00)	1 626,00
13d	Podatek dochodowy pobrany za granicą	3 342,40	376,45
14	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	2 203,40	147 707,45

Nota Nr 19

Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2023 r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2022 r.
		stan na 31.12.2023 r.	stawka		stan na 31.12.2022r.	stawka	
1	Odniesionych na wynik finansowy	17 100,00		1 539,00	17 838,47		1 605,00
a	rezerwy na przyszłe koszty	17 100,00	9%	1 539,00	17 838,47	9%	1 605,00
	RAZEM	17 100,00	X	1 539,00	17 838,47	X	1 605,00
	Odpis aktualizujący wartość aktywa						
	Wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie			1 539,00			1 605,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia	1 605,00	
2	Zwiększenia	1 539,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	1 539,00	0,00
-	utworzenie aktywów	1 539,00	0,00
-	utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	utworzenie aktywów	0,00	0,00
-	utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	1 605,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	1 605,00	0,00
-	rozwiązanie aktywów	1 605,00	0,00
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	0,00
-	rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	rozwiązanie aktywów	0,00	0,00
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	0,00
-	rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	1 539,00	0,00

(66,00)

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2023 r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2022 r.
		stan na 31.12.2023 r.	stawka		stan na 31.12.2022r.	stawka	
1	Odniesionych na wynik finansowy	6 135,68		552,00	18 067,18		1 626,00
a	przychody z tytułu odsetek od pożyczek	5 704,22	9%	513,00	3 520,04	9%	317,00
b	różnice kursowe z wyceny	431,46	9%	39,00	26,15	9%	2,00
c	przychody RMP	0,00	9%	0,00	14 520,99	9%	1 307,00
	RAZEM	6 135,68	X	552,00	18 067,18	X	1 626,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	1 626,00
2	Zwiększenia	230,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	230,00
-	utworzenie rezerwy	230,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-	utworzenie rezerwy	
3	Zmniejszenia	1 435,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	1 435,00
-	rozwiązanie rezerwy	1 435,00
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-	rozwiązanie rezerwy	0,00
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
4	Bilans zamknięcia	421,00

1 205,00

Nota Nr 20

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2023 r.	01.01.-31.12.2022 r.
1.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	0,00	0,00
	- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00	0,00
	- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	(5 747,71)	(3 520,04)
	- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	- prowizje zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki otrzymane od lokat	0,00	0,00
	- odsetki naliczone od lokat	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	- dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	- odsetki skapitalizowane na środki trwałe	0,00	0,00
	- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	(5 747,71)	(3 520,04)
	- odsetki otrzymane od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	- realizacja instrumentów finansowych	0,00	0,00
	- zysk na realizacji instrumentów finansowych	0,00	0,00
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	241 355,65	(775 315,75)
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów	241 355,65	(775 315,75)
	- umorzenie pożyczki udzielonej z odsetkami	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji finansowych	0,00	0,00
4	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	(1 943,47)	9 524,86
	zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikająca z bilansu	(1 205,00)	1 626,00
	zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(738,47)	7 898,86
5	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:	(262 673,00)	1 600 048,43
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	(262 673,00)	1 600 048,43
6	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	102 305,49	29 094,26
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	102 305,49	29 094,26
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu odsetek od lokat	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych (różnice kursowe)	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu kaucji zabezpieczającej spłatę kredytu	0,00	0,00
7	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(35 550,93)	22 148,08
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(35 550,93)	22 148,08
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu pożyczek	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu kredytów	0,00	0,00
	korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
8	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, wynika z następujących pozycji:	(10 520,33)	(15 869,99)
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych	(10 454,33)	(14 264,99)
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych długoterminowych	(66,00)	(1 605,00)
	korekta o zmianę stanu opłat bankowych związanych z kredytem bankowym	0,00	0,00
	korekta o dotacje	0,00	0,00
9	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00

Nota Nr 21**Struktura środków pieniężnych dla potrzeb przygotowania rachunku z przepływów pieniężnych**

Tytuł	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Razem środki pieniężne w bilansie	244 767,64	343 181,68
Wycena bilansowa	0,00	0,00
Środki pieniężne netto	244 767,64	343 181,68

Nota Nr 22**Zatrudnienie**

W roku obrotowym oraz na dzień 31.12.2023 r. stan zatrudnienia z tytułu umów o pracę wynosił 0,00.

W roku obrotowym oraz na dzień 31.12.2022 r. stan zatrudnienia z tytułu umów o pracę wynosił 0,00.

Nota Nr 23**Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku	
	obciążające koszty	obciążające zysk
Organ zarządzający	0,00	0,00
Organ nadzorujący	10 000,00	0,00

Nota Nr 24**Informacje o 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.**

W trakcie roku 2023 Spółka nie udzieliła pożyczek lub innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

W trakcie roku 2022 Spółka nie udzieliła pożyczek lub innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Nota Nr 25**Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

Zdarzenia nie wystąpiły.

Dane porównawcze za rok 2022.

Zdarzenia nie wystąpiły.

Nota Nr 26**Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Zdarzenia nie wystąpiły.

Nota Nr 27**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
1	kurs USD/PLN	3,9350	4,4018
2	kurs EUR/PLN	4,3480	4,6899

Nota Nr 28

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.

W trakcie roku obrotowego 2023 spółka nie dokonała aktualizacji polityki rachunkowości.

Nota Nr 29

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Zarząd Spółki umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie wystąpiły nieuwzględnione w bilansie umowy istotne z punktu widzenia oceny wyniku finansowego Spółki oraz jej sytuacji majątkowej i finansowej.

Nota Nr 30

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania

Należne wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2023 wynosi 17.100,00 zł netto.

Należne wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2022 wynosi 14.000,00 zł netto.

Nota Nr 31

Informacje o obowiązku konsolidacji sprawozdania finansowego

Spółki nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nota Nr 32

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W roku 2023 r. spółka nabyła od podmiotu powiązanego Enjoy Studio S.A. usługi o wartości 3248,89 zł oraz sprzedała usługi o wartości 7800,00 zł oraz nabyła od podmiotu powiązanego Rune Powered S.A. usługi o wartości 2.000,00 zł.

W roku 2022 r. spółka nabyła od podmiotu powiązanego Enjoy Studio S.A. usługi o wartości 384.306,91 zł oraz sprzedała usługi o wartości 32.000,00 zł oraz nabyła od podmiotu powiązanego Rune Powered S.A. usługi o wartości 2.000,00 zł oraz sprzedała usługi o wartości 16.000,00 zł.

Nota Nr 33

Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły istotne transakcje zawarte przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nota Nr 34

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

Nie wystąpiły.

Nota Nr 35

Inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Zdarzenia nie wystąpiły

Nota Nr 36

Korekta błędów lat poprzednich.

Zdarzenia nie wystąpiły

Nota Nr 37

Dodatkowe informacje i objaśnienia według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe pozycje z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nieopisane w powyższych notach nie wystąpiły.