

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 6340135127
Numer KRS 0000310902

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) 01-01-2021	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2021
-----------	---	---

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna LETUS CAPITAL Spółka Akcyjna				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie		Powiat Warszawa	
Gmina Warszawa	Ulica AL. Jerozolimskie		Nr domu 85	Nr lokalu 21
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 02-001	Pocztą Warszawa		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 29-06-2022				

TAX LION sp. z o.o.
KANCELARIA RACHUNKOWA
ul. Janosika 17/1, 71-424 Szczecin
NIP 8513102916, Regon 320740203
KRS 0000339970
tel. (91) 422 20 22, tel./fax (91) 422 08 22

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 22/21
NIP 634 013 51 27, Regon 0000310902
KRS 0000310902

Tomasz Andrzejczak
PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

29-06-2022

Rafał Kopeć
Rafał Kopeć
KSIĘGOWY

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

6340135127

Numer KRS

0000310902

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				
LETUS CAPITAL Spółka Akcyjna				
1b. Adres				
Kraj	Województwo	Powiat		
Polska	Mazowieckie	Warszawa		
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Warszawa	AL. Jerozolimskie	85	21	
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta		
Warszawa	02-001	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				
4120Z - ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH				
6619Z - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA USŁUGI FINANSOWE, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH				
6810Z - KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK				
6820Z - WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI				
6831Z - POŚREDNICTWO W OBROTCIE NIERUCHOMOŚCIAMI				
7010Z - DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH				
7022Z - POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA				
7490Z - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA, NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony				
od	<input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony			
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2021	do 31-12-2021			
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną 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)

III. Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000,00 zł.
2. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania.
3. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.
4. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch wartości niematerialnych i prawnych są:
 - dowody OT – przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych,
 - dowody LT – likwidacja wartości niematerialnych i prawnych.

IV. Do środków trwałych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000,00 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania.
4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
5. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
6. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
7. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
8. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch środków trwałych są:
 - dowody OT – przyjęcie środka trwałego,
 - dowody OR – przyjęcie do kapitalnego remontu,
 - dowody PT – przekazanie środka trwałego,
 - dowody LT – likwidacja środka trwałego,
 - dowody MT – zmiana miejsca użytkowania,
 - dowody MO - modernizacja,
 - dowody ZA - zmiana amortyzacji,
 - dowody SP - sprzedaż,
 - dowody NP - nieodpłatne przekazanie.

9. Dla poszczególnych momentów zmian przyjmuje się następujące daty:

- przyjęcie środka trwałego w budowie – datę zakończenia środka trwałego w budowie, tzn. protokolarnego przyjęcia środka do użytkowania. Jeżeli faktyczne przyjęcie do użytkowania nastąpiło wcześniej od przyjęcia protokolarnego, za datę przyjęcia środka trwałego do ewidencji uważa się datę przyjęcia protokolarnego,
- przyjęcie środka z bezpośredniego zakupu – datę przyjęcia do eksploatacji,
- likwidacja – datę zatwierdzenia protokołu likwidacji przez kierownika jednostki,
- nieodpłatne przyjęcie lub przekazanie – datę sporządzenia protokołu zdawczo-odbiorczego,
- przeszacowanie – datę urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych określoną w przepisach,
- aktualizacja – datę dokonania odpisu aktualizującego,
- ujawnienie niedoboru lub nadwyżki – datę ujawnienia różnicy inwentaryzacyjnej wynikającej z protokołu komisji,
- sprzedaż – datę dokonania sprzedaży,
- zmiana miejsca użytkowania – datę protokołu odbioru przez nowego użytkownika.

V. Inwestycje w nieruchomości i prawa wycenia się w cenie nabycia.

VI. Do należności stosuje się następujące rozwiązania:

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

VII. W zakresie kosztów działalności operacyjnej stosuje się następujące rozwiązania:

1. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 – „Koszty według rodzajów”.
2. Koszty zakupu odnoszone są na miejsce powstania kosztów poprzez kody MPK.
3. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku gdy okres, którego dotyczą jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.
4. Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
5. Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe – nie są szacowane ze względu na dużą rotację pracowniczą i stosunkowo młody wiek pracowników.
6. Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierne rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez spółkę przychodami.

VIII. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

1. Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
2. Wartość rozchodu walut obcych z rachunku bankowego wycenia się kolejno po kursach począwszy od tego, który został najwcześniej zastosowany – metoda FIFO.
3. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.
4. Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia wypłaty zaliczki lub rozliczenia delegacji.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

zgodnie z art.9 oraz art. 45 ust.5 ustawy o rachunkowości

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Ewidencja kosztów jest prowadzona wyłącznie w układzie rodzajowym. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Rachunek przepływów pieniężnych (cash flow) - metoda pośrednia

7d. Omówienie pozostałych zasad

spółka nie nabyła akcji własnych

Rafał Kopeć
Kancelaria Rachunkowa

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

KANCELARIA RACHUNKOWA
RAFAŁ KOPEĆ
ul. ...

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja Dodatkowa do bilansu oraz RZiS 2021 LETUS CAPITAL S.A.

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 id-do-bilansu-oraz-rzis-2021-letus-capital.pdf	Informacja Dodatkowa do bilansu oraz RZiS 2021 LETUS CAPITAL S.A.

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Informacja Dodatkowa do SF za 2021 LETUS CAPITAL S.A.

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)

29-06-2022

Rafał Kopeć
Rafał Kopeć
KSIĘGOWY

TAX LION sp. z o.o.
KANCELARIA RACHUNKOWA
ul. Janosika 17/1, 71-424 Szczecin
NIP 8513102916, Regon 320740203
KRS 0000339970
tel. (91) 422 20 22, tel./fax (91) 422 08 22

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 22-21
NIP 524 013 51 27, Regon 14342412
KRS 0000310902

Tomasz Andrzejczak
PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

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	9 937 270,00	11 509 672,54	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	
1. Środki trwałe			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	9 937 270,00	11 509 672,54	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 937 270,00	11 509 672,54	
a) w jednostkach powiązanych	9 937 270,00	11 507 384,74	
- udziały lub akcje	9 937 270,00	11 501 230,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		6 154,74	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 287,80	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		2 287,80	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	499 169,06	472 286,55
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	428 650,40	444 732,72
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	428 650,40	444 732,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	117 649,35	0,00
- do 12 miesięcy	117 649,35	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 753,65	2 476,00
c) inne	303 247,40	442 256,72
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	31 363,66	27 553,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 363,66	27 553,83
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	8 704,74	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	8 704,74	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 658,92	27 553,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 658,92	27 553,83
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 155,00	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	10 436 439,06	11 981 959,09

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	9 221 326,19	10 822 929,95	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 360 413,20	6 360 413,20	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 247 891,89	5 247 891,89	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	691 506,60	691 506,60	
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 476 881,74	-1 498 190,73	
VI. Zysk (strata) netto	-1 601 603,76	21 308,99	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 215 112,87	1 159 029,14	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	1 083 190,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych	104 000,00		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	979 190,00	0,00	
a) kredyty i pożyczki		0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	979 190,00		

III. Zobowiązania krótkoterminowe	131 922,87	1 159 029,14
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	131 922,87	1 159 029,14
a) kredyty i pożyczki	106 000,00	23 450,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 251,68	4 788,48
- do 12 miesięcy	24 251,68	4 788,48
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	571,86	4 058,61
h) z tytułu wynagrodzeń	1 099,33	5 962,05
i) inne		1 120 770,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) długookresowe		
b) krótkoterminowe		
Pasywa razem	10 436 439,06	11 981 959,09

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)

29-06-2022

Rafał Kopec
Rafał Kopec
KSIĘGOWY

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 1221
NIP: 634 013 51 77, Regon: 003402412
KRS: 0000010002


PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

TAX LION sp. z o.o.
KANOEIARIA RACHUNKOWA (1) (v.1-2) LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA
ul. Janosika 17/1, 71-424 Szczecin
NIP 8513102916, Regon 320740203
KRS 0000339970
tel. (91) 422 20 22, tel./fax (91) 422 08 22

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:	107 846,00	95 696,00	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 846,00	95 696,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	116 335,30	47 154,85	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		405,69	
III. Usługi obce	101 185,22	34 669,50	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	682,00	1 714,00	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 400,00	8 317,28	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	286,72	1 703,38	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 781,36		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		345,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-8 489,30	48 541,15	
D. Pozostałe przychody operacyjne	475,10	11 368,52	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	475,10	11 368,52	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 564 410,79	34 848,22	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 563 960,00		
III. Inne koszty operacyjne	450,79	34 848,22	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 572 424,99	25 061,45	
G. Przychody finansowe	0,00	5 508,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	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			
V. Inne		5 508,00	
H. Koszty finansowe	29 178,77	9 260,46	
I. Odsetki, w tym:		66,46	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	29 178,77	9 194,00	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 601 603,76	21 308,99	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 601 603,76	21 308,99	

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)

29-06-2022

Rafał Kopeć
Rafał Kopeć
KSIĘGOWY

TAX LION sp. z o.o.
KANCELARIA RACHUNKOWA
ul. Janosika 17/1, 71-424 Szczecin
NIP 8513102916, Regon 320740203
KRS 0000339970
tel. (91) 422 20 22, tel./fax (91) 422 08 22

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 52/21
NIP 634 013 51 77, Regon 003442412
KRS 0000310002
Tomasz Andrzejczak
PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

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)	10 822 929,95	10 801 620,96	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	10 822 929,95	10 801 620,96	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 247 891,89	8 359 622,18	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-3 111 730,29	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		3 111 730,29	
- pokrycia straty		3 111 730,29	
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 247 891,89	5 247 891,89	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okre- su - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	691 506,60	4 691 506,60	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-4 000 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		4 000 000,00	
- pokrycie straty		4 000 000,00	
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	691 506,60	691 506,60	

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 476 881,74	-8 609 921,02	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 476 881,74	-8 609 921,02	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 476 881,74	-8 609 921,02	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycie straty		7 111 730,29	
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 476 881,74	-1 498 190,73	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 476 881,74	-1 498 190,73	
VI. Wynik netto	-1 601 603,76	21 308,99	
1. Zysk netto		21 308,99	
2. Strata netto	1 601 603,76		
3. Odpisy z zysku			
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 221 326,19	10 822 929,95	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 221 326,19	10 822 929,95	

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)

29-06-2022

Rafał Kopec
Rafał Kopec
KSIĘGOWY

TAX LION sp. z o.o.
KANCELARIA RACHUNKOWA
ul. Janosika 17/1, 71-424 Szczecin
NIP 8513102916, Regon 320740203
KRS 0000339970
tel. (91) 422 20 22, tel./fax (91) 422 08 22

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 82/1
NIP 624 013 31 77, Regon 142442112
KRS 0000310602


PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

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	-1 601 603,76	21 308,99	
II. Korekty razem	-47 251,15	1 027 900,06	
1. Amortyzacja			
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw			
6. Zmiana stanu zapasów			
7. Zmiana stanu należności	18 370,12	-12 821,99	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 466,27	1 014 005,87	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-39 155,00		
10. Inne korekty		26 716,18	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-1 648 854,91	1 049 209,05	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	1 563 960,00		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 563 960,00		
a) w jednostkach powiązanych	1 563 960,00		
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		1 021 700,00	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		1 021 700,00	
a) w jednostkach powiązanych		1 021 700,00	
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	1 563 960,00	-1 021 700,00	

	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	106 000,00		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	106 000,00		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	26 000,00		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	26 000,00		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki			
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	80 000,00	0,00	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-4 894,91	27 509,05	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-4 894,91		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 553,83	44,78	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	22 658,92	27 553,83	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

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

29-06-2022

Rafał Kopeć
Rafał Kopeć
KSIĘGOWY

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)

TAX LION sp. z o.o.
KANCELARIA RACHUNKOWA
 ul. Janosika 17/1, 71-424 Szczecin
 NIP 8513102916, Regon 320740203
 KRS 0000339970
 tel. (91) 422 20 22, tel./fax (91) 422 08 22

LETUS CAPITAL S.A.
 02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 22/21
 NIP 634 013 51 77, Regon 02342412
 KRS 0000310902

Tomasz Andrzejczak
PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – LETUS CAPITAL S.A.

I. METODY WYCENY STOSOWANE W JEDNOSTCE.

1. 1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione według cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy według rozporządzenia Ministra Finansów

1. 2. LETUS CAPITAL S.A. jest Spółką, która została zarejestrowana z dniem 1.08.2008r. w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000310902.

1.3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat - **nie wystąpiły**

1.4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - **nie wystąpiły**

II. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

2.1. Na wartość majątku trwałego o wartości bilansowej 11.501.230,00 PLN składają się:

- a) środki trwałe — środki transportu – **nie występują**
- b) inne środki trwałe o wartości – **nie występują**
- c) udziały oraz akcje:

	wartość na 31.12.2020	wartość odpisu	wartość na 31.12.2021
ASSG S.A.	875.000,00	875.000,00	0,00
WTW sp. z o.o.	80.040,00	80.040,00	0,00
Angel Business Capital S.A.	608.920,00	608.920,00	0,00
ETOS	24.500,00	0,00	24.500,00
CASAS spółka z o.o.	483.000,00	0,00	483.000,00
CAS spółka z o.o.	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00
PUH Nafta-Trans sp. z o.o.	3.249.770,00	0,00	3.249.770,00
DA VINCI sp. z o.o.	4.950.000,00	0,00	4.950.000,00
Itechnologie Games sp. z o.o.	180.000,00	0,00	180.000,00

2.2 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych – Spółka nie prowadziła prac rozwojowych

2.3 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

2.4. Wartość nieamortyzowanych (umorzonych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego – na dzień bilansowy Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub umorzonych środków trwałych.

2.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

2.6. Struktura własności kapitału podstawowego.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Wartość kapitału podstawowego na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
Torus Investment sp. z o.o.	12.353.800	0,10	1.235.380,00	19,42%
PV MAKER sp. z o.o.	10.040.270	0,10	1.040.270,00	15,79%
Alina Orcholska	7.050.084	0,10	705.008,40	11,08%
Softblue S.A.	3.187.700	0,10	318.770,00	5,01%
Pozostali	30.972.278	0,10	3.097.227,80	48,70 %
razem	63.604.132	0,10	6.360.413,20	100%

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

2.8. Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy — Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podejmie decyzję o pokryciu straty z zysków przyszłych okresów.

2.8. Informacje o stanie rezerw – w Spółce nie występowały stany rezerw

2.9. Podział zobowiązań.

Zobowiązania krótkoterminowe – okres spłaty do 1 roku		
	<i>stan na 31.12.2020</i>	<i>stan na 31.12.2021</i>
z tytułu dostawy i usług	4.245,00	24.251,68
kredyty i pożyczki	0,00	106.000,00
z tytułu wynagrodzeń	5.962,05	1.099,33
z tytułu ceł i ubezpieczeń społecznych	4.058,61	571,86
Zobowiązania długoterminowe – powyżej 1 roku		
	<i>stan na 31.12.2020</i>	<i>stan na 31.12.2021</i>
Wobec pozostałych jednostek:		
Todos sp. z o.o.	1.012.950,00	979.190,00
Wobec jednostek powiązanych:		
Itechnologie	104.000,00	104.000,00
SUMA:	1.027.319,66	1.215.112,87

2.10. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

2.10.A. Rozliczenia międzyokresowe - Aktywa

Rozliczenie międzyokresowe – Aktywa	<i>stan na 31.12.2020</i>	<i>stan na 31.12.2021</i>
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) Inne rozliczenia długoterminowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	39.155,00
a) Ubezpieczenia	0,00	0,00
b) Zezwolenia i koncesje	0,00	0,00
c) Prowizja od kredytu	0,00	0,00
d) Inne rozliczenia	0,00	39.155,00
Razem rozliczenia międzyokresowe – Aktywa	0,00	39.155,00

2.10.B. Rozliczenia międzyokresowe - Pasywa

W spółce nie występują rozliczenia międzyokresowe Pasyw.

2.11. **Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki** – w Spółce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

2.12. **Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe** – w Spółce nie występują zobowiązania warunkowe

2.13. **Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT** – Spółka nie posiada żadnych środków pieniężnych na rachunku VAT.

2.14. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw jakie przyznają** – Spółka nie posiada papierów wartościowych, warrantów i opcji.

III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

3.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług i towarów

rodzaj przychodu	Sprzedaż krajowa (netto)	Sprzedaż zagraniczna (netto)
-sprzedaż usług	107.846,00	0,00
-sprzedaż towarów	0,00	0,00
RAZEM	107.846,00	0,00

3.2. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe** – Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe

3.3. **Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów** – Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów

3.4. **Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności** – w Spółce nie wystąpiła zaniechana działalność

3.5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto

Lp.	Pozycja	Wartość na 31.12.2021
I.	Zysk/strata brutto	-1.601.603,76
II.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1.576.331,16
1.	Niewypłacone wynagrodzenia	0,00
2.	Reprezentacja	0,00
3.	Nieopłacone składki ZUS i PIT-4	0,00
4.	Odsetki karne budżetowe	84,00
5.	Różnice kursowe niezrealizowane	0,00
6.	VAT NSKUP	0,00
7.	Inne koszty NSKUP	12.287,16

8.	Koszty pokryte dotacją	0,00
9.	Odsetki naliczone niezrealizowane	0,00
10.	Odpis aktualizujący wartość nabytych akcji	1.563.960
III.	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
IV.	Przychody niestanowiące dochodu do opodatkowania	0,00
1.	Różnice trwałe	0,00
a)	Pozostałe	0,00
V.	Dochód do opodatkowania	0,00

3.6. Koszty według rodzaju.

Rodzaj kosztu	Wartość
1. Usługi obce	101.185,22
2. Podatki i opłaty	682,00
3. Wynagrodzenia	1.400
4. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
5. Amortyzacja	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	286,72
Pozostałe koszty	355,00
Suma	103.908,94

3.7. **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania** – Spółka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie

3.8. **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska** – Spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

3.9. **Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych** – W Spółce nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

3.10. **Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny** – Wszystkie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone są w walucie krajowej

3.11. **Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art.33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych** – w Spółce nie wystąpiły koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art.33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

3.12. **Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dn. 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy** – Spółka nie przekazała żywności organizacjom pozarządowym, ani nie poniosła opłaty za marnowanie żywności

IV. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

4.1. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

4.2. Wszystkie środki pieniężne w wysokości 26.779,16 zł znajdują się na rachunkach bankowych i w kasach Spółki.

V. INFORMACJE O:

5.1. **Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki** – Spółka nie posiada zawartych umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie

5.2. **Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach, niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji** – Spółka nie zawierała transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach innych, niż rynkowe

5.3. **Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp.	Stanowisko	Przeciętne zatrudnienie w 2021 roku
1	Przedstawiciel handlowy	1

5.4. **Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty** – Spółka nie udzieliła tego typu pożyczek oraz świadczeń

5.5. **Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy** – Spółka nie wypłaciła wynagrodzeń biegłemu rewidentowi oraz podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych

5.6. **O znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty** – decyzją Prezesa Zarządu spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość nabytych udziałów i akcji w kwocie 1.563.960 zł z powodu utraty wartości tychże.

5.7. **Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym** – Po dniu bilansowym w Spółce nie wystąpiły istotne zdarzenia gospodarcze, które mogłyby mieć wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

5.8. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem przyczyny** – Spółka nie dokonała zmian zasad (polityki rachunkowości), które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

5.9. **O wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji** – Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji

5.10. **O transakcjach z jednostkami powiązаныmi** – Spółka nie dokonywała transakcji z jednostkami powiązаныmi

5.11. **Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki, informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu:**

Lp.	Wykaz spółek – nazwa	Siedziba	Udział w kapitale i liczbie głosów
1	CASAS sp. z o.o.	ul. Podmurna 14, Toruń	100%
2	CASA sp. z o.o.	ul. Podmurna 14, Toruń	100%
3	DAVINCI sp. z o.o.	ul. Toruńska 22, Czernikowo	100%
4	iTechnologie Games sp. z o.o.	ul. Obrzeźna 5, Warszawa	90%
5	Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” sp. z o.o.	ul. Przemysłowa 23, Piła	70,55%
6	ETOS sp. z o.o.	ul. Łazienna 24/6A, Toruń	49%

5.12. **Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje** - Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

5.13. **Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki** – brak innych informacji, niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

29-06-2022

Rafał Kopeć
Rafał Kopeć
KSIĘGOWY

7

TAX LION sp. z o.o.
KANCELARIA RACHUNKOWA
ul. Janosika 17/1, 71-424 Szczecin
NIP 8513102916, Regon 320740203
KRS 0000339970
tel. (91) 422 20 22, tel./fax (91) 422 08 22

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa Al. Jerozolimskie 22/21
NIP 524 013 51 77, Regon 142342412
KRS 0000310602

Tomasz Andrzejczak
PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak