

# **sprawozdanie finansowe**

dla:

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

za okres:

01.01.2021

-

31.12.2021

Data sporządzenia:

26.05.2022

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki CreativeForge Games Spółka Akcyjna

## Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Bluszczańska  
Nr domu 76 Nr lokalu Paw. 6  
Miejscowość Warszawa  
Poczta Warszawa Kod pocztowy 00-712 Kod kraju PL  
Gmina M. St. Warszawa  
Powiat M. St. Warszawa  
Województwo Mazowieckie

## Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica \_\_\_\_\_  
Nr domu \_\_\_\_\_ Nr lokalu \_\_\_\_\_  
Miejscowość \_\_\_\_\_ Kod pocztowy \_\_\_\_\_ Kod kraju \_\_\_\_\_

## Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 6201Z  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

## Identyfikator podmiotu:

numer NIP 5213625821  
numer KRS 0000406581 Pole wymagane przez system eKRS

## Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia \_\_\_\_\_  
Do \_\_\_\_\_

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

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

Od dnia 01.01.2021 Do dnia 31.12.2021

## Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

## Założenie kontynuacji działalności jednostki:

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

Tak

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Tak  odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

---

---

*Łączenie spółek:*

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

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

---

---

*Zasady (polityka) rachunkowości:*

metody wyceny aktywów i pasywów:

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

ustalenia wyniku finansowego:

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

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

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

pozostałe:

---

---

*Informacja uszczegóławiająca:*

Nazwa pozycji

---

---

Opis

---

---

---

---

Nazwa pozycji

---

---

Opis

---

---

---

---

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

<b>Aktywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		462 823,35	358 610,30	
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		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				
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		13 379,43	35 057,30	
1	Środki trwałe		13 379,43	35 057,30	
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		13 379,43	35 057,30	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		449 443,92	323 553,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		449 443,92	323 553,00	
a)	w jednostkach powiązanych		409 962,92	296 553,00	
1)	udziały lub akcje		258 986,00	296 553,00	
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki		150 976,92	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		29 481,00	27 000,00	
	1) udziały lub akcje		29 481,00	27 000,00	
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		10 000,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		10 000,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		6 539 603,23	7 148 662,35	
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		4 318 609,95	4 547 879,33	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		1 985 750,51	1 944 145,25	
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe		2 332 859,44	2 603 734,08	
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi				
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		1 084 593,65	1 179 530,62	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	67 650,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	67 650,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	67 650,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		1 084 593,65	1 111 880,62	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		189 784,52	214 852,42	
	1) do 12 miesięcy		189 784,52	214 852,42	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		886 720,49	571 328,20	
c)	inne		8 088,64	325 700,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		919 360,05	1 414 864,65	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		919 360,05	1 414 864,65	
a)	w jednostkach powiązanych		758,71	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		758,71	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		10 800,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		10 800,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		907 801,34	1 414 864,65	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		907 801,34	1 414 864,65	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		217 039,58	6 387,75	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
<b>C</b>	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
<b>D</b>	Udziały (akcje) własne				
	<b>Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)</b>		<b>7 002 426,58</b>	<b>7 507 272,65</b>	

<b>Pasywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		6 719 546,10	7 457 746,50	
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		613 410,00	613 410,00	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		11 412 116,61	11 412 116,61	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		11 412 116,61	11 412 116,61	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-4 567 780,11	-4 855 545,75	
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		-738 200,40	287 765,64	
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>				
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		282 880,48	49 526,15	
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				



Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		282 880,48	49 526,15	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		86 000,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		86 000,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		86 000,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		52 644,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		52 644,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		52 644,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		144 236,48	49 526,15	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		99 663,48	31 735,15	
	1) do 12 miesięcy		99 663,48	31 735,15	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		15 680,00	7 791,00	
h)	z tytułu wynagrodzeń		28 893,00	10 000,00	
i)	inne				
4	Fundusze specjalne				
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
<b>Pasywa razem (suma pozycji A i B)</b>			<b>7 002 426,58</b>	<b>7 507 272,65</b>	

# Rachunek zysków i strat

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		2 952 754,71	2 512 901,07	
	– od jednostek powiązanych		0,00	55 000,00	
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		2 402 515,66	2 523 781,90	
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		550 239,05	-10 880,83	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>				
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>				
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		3 204 091,10	2 416 991,88	
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>		21 677,87	34 563,25	
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>		255 359,69	232 910,16	
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>		2 453 131,73	1 860 868,71	
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>		7 217,40	0,00	
	– podatek akcyzowy				
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>		465 541,39	282 142,00	
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>		284,55	0,00	
	– emerytalne				
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>		878,47	6 507,76	
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>				
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		-251 336,39	95 909,19	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		411,96	13 460,85	
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>				
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>				
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>				
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>		411,96	13 460,85	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		782 564,39	1 008 314,22	
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>				
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		779 508,43	994 010,50	
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		3 055,96	14 303,72	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 033 488,82	-898 944,18	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		423 805,95	1 231 649,08	

# Rachunek zysków i strat

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>				
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		2 794,74	3 224,66	
	– od jednostek powiązanych		0,00	3 224,66	
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		421 011,21	1 209 213,00	
	– w jednostkach powiązanych				
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>				
<b>V</b>	<b>Inne</b>		0,00	19 211,42	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		128 517,53	44 882,26	
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		247,60	4 415,86	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>				
	– w jednostkach powiązanych				
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		108 059,11	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		20 210,82	40 466,40	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		-738 200,40	287 822,64	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		0,00	57,00	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>		-738 200,40	287 765,64	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		7 457 746,50	7 169 980,86	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
<b>Ia</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		7 457 746,50	7 169 980,86	
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		613 410,00	613 410,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)				
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		613 410,00	613 410,00	
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		11 412 116,61	11 412 116,61	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	– podziału zysku (ustawowo)				
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty				
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		11 412 116,61	11 412 116,61	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych				
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-4 855 545,75	-4 693 583,11	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		4 855 545,75	4 693 583,11	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		4 855 545,75	4 693 583,11	
a)	zwiększenie (z tytułu)		-287 765,64	161 962,64	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-287 765,64	161 962,64	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		4 567 780,11	4 855 545,75	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-4 567 780,11	-4 855 545,75	
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>		-738 200,40	287 765,64	
a)	zysk netto		-738 200,40	287 765,64	
b)	strata netto		0,00	0,00	
c)	odpisy z zysku				
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		6 719 546,10	7 457 746,50	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		6 719 546,10	7 457 746,50	

# Rachunek przepływów

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		-738 200,40	287 765,64	
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>		52 839,88	82 422,25	
1	Amortyzacja		21 677,87	34 563,25	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-2 794,74	755,08	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-421 011,21	-1 209 213,00	
5	Zmiana stanu rezerw				
6	Zmiana stanu zapasów		229 269,38	1 003 599,83	
7	Zmiana stanu należności		94 936,97	229 013,90	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		233 354,33	29 600,38	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-210 651,83	-5 897,19	
10	Inne korekty		108 059,11	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		-685 360,52	370 187,89	
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		572 097,21	934 860,00	
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:		472 097,21	934 860,00	
a)	w jednostkach powiązanych		468 578,21	933 860,00	
b)	w pozostałych jednostkach		3 519,00	1 000,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		3 519,00	1 000,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
4)	odsetki		0,00	0,00	
5)	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne		100 000,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		393 800,00	269 200,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	

# Rachunek przepływów

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		293 800,00	269 200,00	
a)	w jednostkach powiązanych		283 800,00	241 200,00	
b)	w pozostałych jednostkach		10 000,00	28 000,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		10 000,00	28 000,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		100 000,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		178 297,21	665 660,00	
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		0,00	153 224,66	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe		0,00	153 224,66	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		0,00	3 166 727,56	
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	Splaty kredytów i pożyczek		0,00	2 739 642,02	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki		0,00	277 085,54	
9	Inne wydatki finansowe		0,00	150 000,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		0,00	-3 013 502,90	
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>		-507 063,31	-1 977 655,01	
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		-507 063,31	-1 977 655,01	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		1 414 864,65	3 392 519,66	
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>		907 801,34	1 414 864,65	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				



# Dodatkowe informacje i objaśnienia

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni					
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:				
<b>A.</b>	Zysk (strata) brutto za dany rok	-738 200,40	—	287 822,64	—				
<b>B.</b>	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00	0,00	13 387,59	0,00				
<b>C.</b>	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00	0,00	11 564,02	0,00				
<b>D.</b>	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>E.</b>	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:	144 125,89	0,00	1 026 268,51	0,00				
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	Ustawa o pdop - odpis aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	1	26a		108 059,11	0,00	992 719,00	0,00
2)	Ustawa o pdop - wierzytelności	16	1	44		13 313,33	0,00	14 302,94	0,00
3)	Ustawa o rachunkowości	15				22 753,45	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		19 246,57	
<b>F.</b>	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	247,60	0,00	0,00	0,00				
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	Ustawa o pdop - odsetki	16	1	11		247,60	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
<b>G.</b>	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	86 667,47	0,00				
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	-593 826,91	—	1 202 472,07	—				
<b>H.</b>	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 208 913,32	1 208 913,32				
<b>I.</b>	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>J.</b>	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-593 827,00	—	-6 441,00	—				
<b>K.</b>	Podatek dochodowy	0,00	—	57,00	—				

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

Załączniki i objaśnienia:

polityka rachunkowości

Załącznik:



polityka.pdf

informacja dodatkowa

Załącznik:



informacja dodatkowa CFG 2021.pdf

aktywa trwałe

Załącznik:



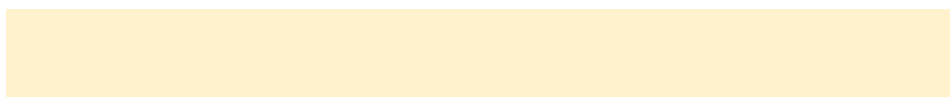
aktywa 2021 CFG.pdf

Załącznik:

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

CreativeForge Games Spółka Akcyjna

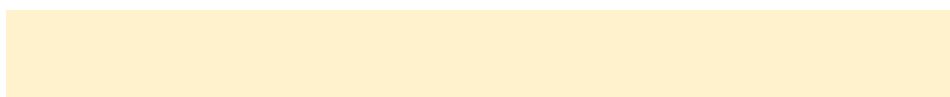
wszystkie kwoty w złotych



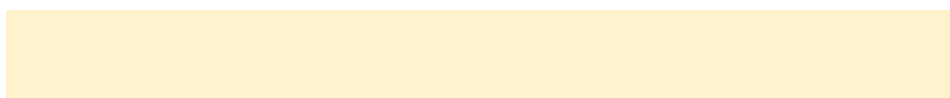
Załącznik:



Załącznik:



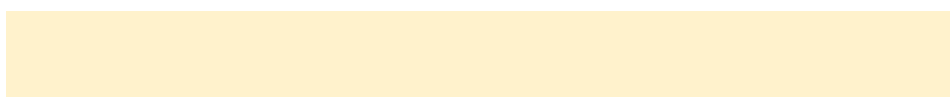
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart

**Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1**

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

**Spółka dokonała odpisu wartości posiadanych udziałów w Garlic Jam. Wartość odpisu wyniosła 27 000 PLN**

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

**Pozycja nie występuje**

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

**Pozycja nie występuje**

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

**Pozycja nie występuje**

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

**Pozycja nie występuje**

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

**Pozycja nie występuje**

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

**Dane na dzień 31.12.2021**

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
PlayWay S.A.	1 275 000	293 250,00	47,81%
Andrzej Goczoł wraz z Arezzo Capital Sp. z o.o.	280 000	64 400,00	10,50%
Capeman Investment LTD	225 000	51 750,00	8,44%
Jarosław Dabrowski	194 000	44 620,00	7,27%
pozostali	693 000	159 390,00	25,98%
<b>suma</b>	<b>2 667 000</b>	<b>613 410</b>	<b>100,00%</b>
<b>wartość 1 udziału/akcji</b>	<b>0,23</b>		

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

**Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale**

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

**Strata zostanie pokryta zyskiem przyszłych lat.**

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

**Pozycja nie występuje**

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

**Pozycja nie występuje**

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

**Pozycja nie występuje**

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Pozycja RMK czynne	Kwota
subskrypcja	473,01
Finansowanie gry Gnomepunk	145 000,00
Finansowanie gry Colonize	71 566,57
Razem	217 039,58

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

**Pozycja nie występuje**

1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

**Pozycja nie występuje**

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

**Nie dotyczy**

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

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

**Pozycja nie występuje**

### 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż towarów	0,00	0,00%
sprzedaż usług	2 402 515,66	100,00%
<b>RAZEM</b>	<b>2 402 515,66</b>	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	80 552,35	3,35%
eksport	2 321 963,31	96,65%

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

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

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

#### **Pozycja nie występuje**

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów za 2021 rok: 779 508,43 zł

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

#### **Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2**

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

#### **Pozycja nie występuje**

2.11 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

#### **Pozycja nie występuje**

2.12 wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

#### **Pozycja nie występuje**

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

Dla pozycji sprawozdania wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy według tabeli nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31.

USD = 4,06 PLN, EUR = 4,5994, GBP = 5,4846

### **4. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

#### **Pozycja nie występuje**

### **5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach**

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	72 403,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

Wynagrodzenie za:	Łącznie
badanie sprawozdania finansowego	5 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 000,00</b>

### **6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym**

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

#### **Nie dotyczy**

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

#### **Pozycja nie występuje**

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

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

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

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

## 7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

**Nie dotyczy**

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

### Spółka dokonała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

Tytuł	2021
<b>NAZWA SPÓŁKI</b>	
udzielenie pożyczki	150 000,00
splata otrzymanych pożyczek	0,00
zakup usług	1 179 203,23

### Na dzień bilansowy Spółka wykazywała salda z podmiotami powiązanymi:

Tytuł	31.12.2021
<b>Blum Entertainment Sp.z o.o.</b>	758,71 zł
należność z tyt. odsetek	758,71 zł
<b>SlavGames Sp. z o.o</b>	150 976,92 zł
należność z tyt. pożyczek wraz z odsetkami	150 976,92 zł
<b>Garlic Jam S.A.</b>	52 644,00 zł
zobowiązanie z tyt. dostaw i usług	52 644,00 zł
<b>Gambit Games Studio Sp.z o.o.</b>	86 000,00 zł
zobowiązania z tyt. dostaw i usług	86 000,00 zł

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

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.
Ancient Games S.A., ul. Bażantarni 11, 02-793 Warszawa	60,00%	60,00%
Blum Entertainment Sp.z o.o., ul. Bluszczańska 76 paw.6,00-712 Warszawa	53,00%	53,00%
SlavGames Sp. z o.o., ul. Bluszczańska 76 paw.6,00-712 Warszawa	50,00%	50,00%
G-Devs Sp.z o.o., ul. Bluszczańska 76 paw.6, 00-712 Warszawa	63,00%	63,00%
NPC Games Spółka Akcyjna, Ul. Bluszczańska 76 paw.6, 00-712 Warszawa	27,00%	27,00%
Garlic Jam S.A., ul. Marszałkowska 87/102, 00-683 Warszawa	27,00%	27,00%
Gambit Games Studio Sp.z o.o., ul. Bażantarni 11, 02-793 Warszawa	71,00%	71,00%

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

**Nie dotyczy**

7.5 Informacje o:

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

**PlayWay S.A., ul. Bluszczańska 76/6, 00-702 Warszawa**

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

**Nie dotyczy**

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

**Nie dotyczy**

## 8. Połączenie jednostki z inną jednostką

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

**Nie dotyczy**

## 9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

9.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

**Nie dotyczy**

## 10. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

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

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

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

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

## 11. Identyfikacja osób podpisujących sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez:

Piotr Karbowski - Prezes Zarządu

Agnieszka Jaroniec - Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	225 504,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 504,88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>225 504,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225 504,88</b>

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	225 504,88		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 504,88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>225 504,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225 504,88</b>

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

**RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>360 891,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360 891,93</b>
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	360 891,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 891,93
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>360 891,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360 891,93</b>

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>325 834,63</b>	<b>21 677,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 677,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>347 512,50</b>
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	325 834,63	21 677,87	0,00	0,00	21 677,87	0,00	0,00	0,00	0,00	347 512,50
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>325 834,63</b>	<b>21 677,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 677,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>347 512,50</b>

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>35 057,30</b>	<b>13 379,43</b>
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	35 057,30	13 379,43
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>35 057,30</b>	<b>13 379,43</b>

**INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	323 553,00	214 776,92	0,00	0,00	235 857,92	51 086,00	0,00	31 881,00	109 967,00	449 443,92
a) w jednostkach powiązanych	296 553,00	171 776,92	0,00	0,00	171 776,92	26 486,00	0,00	31 881,00	58 367,00	409 962,92
- udziały lub akcje	296 553,00	20 800,00	0,00	0,00	20 800,00	26 486,00	0,00	31 881,00	58 367,00	258 986,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	150 976,92	0,00	0,00	150 976,92	0,00	0,00	0,00	0,00	150 976,92
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27 000,00	33 000,00	0,00	21 081,00	54 081,00	24 600,00	27 000,00	0,00	51 600,00	29 481,00
- udziały lub akcje	27 000,00	33 000,00	0,00	21 081,00	54 081,00	24 600,00	27 000,00	0,00	51 600,00	29 481,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- udziały lub akcje	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>323 553,00</b>	<b>214 776,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235 857,92</b>	<b>51 086,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 881,00</b>	<b>109 967,00</b>	<b>449 443,92</b>



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

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