

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

SPARK VC Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

**Ul. Grzegórzecka 67D/26
31-559 Kraków**

za okres obrotowy

od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku

obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Prezes Zarządu: Łukasz Górski podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik podpis:.....

Wrocław, 15 marca 2022 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

SPARK VC Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

**Ul. Grzegórzecka 67D/26
51-559 Kraków**

**za okres
od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku**

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 653 845,17 zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujący stratę netto w kwocie 135 828,65 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące stan kapitału własnego w kwocie 244 443,56 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto na sumę 7 783,57 zł.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Łukasz Górski

Prezes Zarządu

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: SPARK VC Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A. (dawniej: Spark VC Spółka Akcyjna)

Adres: Kraków, ul. Grzegórzecka 67D/26

Przedmiot działalności: Inwestowanie na własną rzecz oraz zarządzanie aktywami Spółki zgodnie z jej statusem jako Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Miejscowość: Wrocław

Numer: 0000379621

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem spółki czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

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

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Zarząd nie identyfikuje zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki, planując poprawienie płynności poprzez emisję akcji.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. 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 oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej: „ustawa” lub „u.o.r.”) oraz Rozporządza Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania:

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald

z kontrahentami.

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym NewConnect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

NewConnect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na NewConnect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

8. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 u.o.r. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

10. Wyroby gotowe

Wytwarzane przez Spółkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią wyroby gotowe. Wycena następuje w oparciu o postanowienia art. 34 ust. 3 Ustawy, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne

11. Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

12. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

13. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

14. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

15. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług finansowych jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

16. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

17. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

18. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

19. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenia wyniku.

20. Rachunek zysków i strat

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

21. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Prezes Zarządu: Łukasz Górski

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik

Kraków, 15 marca 2022 r.

BILANS NA 31.12.2021 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	645 040,72	646 514,72
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	-	-
2.	<i>Wartość firmy</i>	-	-
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1.	<i>Środki trwałe</i>	-	-
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	-	-
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	-	-
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	-	-
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	643 510,72	643 510,72
1.	<i>Nieruchomości</i>	-	-
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>643 510,72</i>	<i>643 510,72</i>
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	<i>643 510,72</i>	<i>643 510,72</i>
	- udziały lub akcje	<i>643 510,72</i>	<i>643 510,72</i>
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 530,00	3 004,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>1 530,00</i>	<i>3 004,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	-	-

Miejscowość: Kraków
Data: 15 marca 2022 r.

Łukasz Górski
Prezes Zarządu

BILANS NA 31.12.2021 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	8 804,45	7 000,00
I.	Zapasy	-	-
1.	<i>Materiały</i>	-	-
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	-	-
3.	<i>Produkty gotowe</i>	-	-
4.	<i>Towary</i>	-	-
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 020,88	-
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>1 020,88</i>	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	698,00	
	c) inne	322,88	-
	d) dochodzone na drodze sądowej		-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 783,57	7 000,00
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>7 783,57</i>	<i>7 000,00</i>
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 783,57	7 000,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 783,57	7 000,00
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		653 845,17	653 514,72

Miejscowość: Kraków
Data: 15 marca 2022 r.

Łukasz Górski
Prezes Zarządu

BILANS NA 31.12.2021 r.

PASywa		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	244 443,56	380 272,21
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 200 000,00	10 200 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 862 945,04	9 862 945,04
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 19 682 672,83	- 19 602 109,67
VI.	Zysk (strata) netto	- 135 828,65	- 80 563,16
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	409 401,61	273 242,51
I.	Rezerwy na zobowiązania	14 760,00	31 450,37
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	14 760,00	31 450,37
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	14 760,00	31 450,37
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	394 641,61	241 792,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	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.	Wobec pozostałych jednostek	394 641,61	241 792,14
	a) kredyty i pożyczki	59 850,26	78 170,95
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	300 000,00	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 465,35	162 073,86
	- do 12 miesięcy	34 465,35	162 073,86
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	326,00	-
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
	i) inne	-	1 547,33
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
PASywa RAZEM		653 845,17	653 514,72

Miejscowość: Kraków
Data: 15 marca 2022 r.

Łukasz Górski
Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	Za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	-	-
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	140 659,64	86 619,03
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	110,00	-
III.	Usługi obce	65 843,99	66 688,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	47 871,12	14 636,00
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	26 301,57	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	378,66	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	154,30	5 294,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 140 659,64	- 86 619,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne	24 871,87	477,22
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
VI.	Inne przychody operacyjne	24 871,87	477,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 501,91	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	9 501,91	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 125 289,68	- 86 141,81
G.	Przychody finansowe	839,37	7 000,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	7 000,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	839,37	-
H.	Koszty finansowe	9 904,34	1 897,35
I.	Odsetki, w tym:	9 904,34	1 792,74
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	-	104,61
I.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 134 354,65	- 81 039,16
J.	Podatek dochodowy	1 474,00	- 476,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 135 828,65	- 80 563,16

Miejscowość: Kraków
Data: 15 marca 2022 r.

Łukasz Górski
Prezes Zarządu

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	- 135 828,65	- 80 563,16
II.	Korekty razem	- 141 898,26	- 39 969,72
1.	Amortyzacja	-	-
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 168,83	1 792,74
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	7 000,00
5.	Zmiana stanu rezerw	- 16 690,37	3 694,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-
7.	Zmiana stanu należności	- 1 020,88	-
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 127 282,51	41 958,98
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 474,00	476,00
10.	Inne korekty	- 1 547,33	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 277 726,91	- 40 593,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	-	7 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	7 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	7 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	7 000,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	-	-
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:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	7 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	324 974,30	39 462,47
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	24 974,30	39 462,47
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	300 000,00	-
II.	Wydatki	46 463,82	-
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	42 636,00	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	3 827,82	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	278 510,48	39 462,47
D.	Przepływy pieniężne netto razem	783,57	5 869,03
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	783,57	5 869,03
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 000,00	1 130,97
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	7 783,57	7 000,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Miejscowość: Kraków
Data: 15 marca 2022 r.

Łukasz Górski
Prezes Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	Za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	380 272,21	460 835,37
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	380 272,21	460 835,37
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 200 000,00	10 200 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 200 000,00	10 200 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 862 945,04	17 407 694,05
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-7 544 749,01
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu pokrycia strat z lat ubiegłych	0,00	7 544 749,01
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 862 945,04	9 862 945,04
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiana 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
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	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
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 682 672,83	-27 146 858,68
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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	19 682 672,83	27 146 858,68
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 682 672,83	27 146 858,68
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu pokrycia strat z kapitału zapasowego		7 544 749,01
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 682 672,83	19 602 109,67
5.7.	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 682 672,83	-19 602 109,67
6.	Wynik netto	-135 828,65	-80 563,16
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	135 828,65	80 563,16
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	244 443,56	380 272,21
			0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	244 443,56	380 272,21

Miejscowość: Kraków
Data: 15 marca 2022 r.

Łukasz Górski
Prezes Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Jednostka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Jednostka nie posiada środków trwałych

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Pozycja nie występuje.

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Jednostka nie posiada środków trwałych w leasingu.

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje.

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2021 r. należą:

Pozycja nie występuje.

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych.

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych nie występowały.

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Zmiany w stanie długoterminowych aktywów finansowych nie występowały.

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2021

Na dzień 31.12.2021 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach zależnych.

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2021

Na dzień 31.12.2021 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych.

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2021

Na dzień 31.12.2021 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2021

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Ilość akcji	Wartość nominalna udziałów i akcji	Wartość bilansowa udziałów i akcji
1	ELO SA	643 510,72	2 300 000,00	230 000,00	643 510,72
	RAZEM	643 510,72	2 300 000,00	230 000,00	643 510,72

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2021			B.Z. 31.12.2020		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Badanie sprawozdania finansowego	11 170,00	9%	1 005,30	6 150,00	9%	553,50
2) Sporządzenie sprawozdania finansowego	3 690,00	9%	332,10	3 690,00	9%	332,10
3) Odsetki od otrzymanych pożyczek	2 237,48	9%	201,37	1 165,74	9%	104,92
4) Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	0,00	9%	0,00	0,00	9%	0,00
5) Rezerwy na koszty	0,00	9%	0,00	17 077,00	9%	1 536,93
RAZEM	17 097,48	x	1 538,77	28 082,74	x	2 527,45
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1) RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
1) RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			1 539			2 528

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie posiada innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2021)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2021	B.Z. 31.12.2020
Należności od pozostałych jednostek	1 020,88	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	698,00	0,00
- podatek dochodowy PIT	698,00	
c) Inne	322,88	0,00
- nadpłata	322,88	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Razem	1 020,88	0,00

Nota nr 25: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 26: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 27: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		7 783,57	7 000,00
a) Kasa		0,00	7 000,00
b) Rachunek VAT w Santander Bank S.A.		0,00	0,00
d) Rachunek w banku Santander Bank S.A.		7 783,57	0,00
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
s) Środki pieniężne w drodze		0,00	0,00
b) lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		0,00	0,00
c) naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		7 783,57	7 000,00
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
a) dodatnie różnice kursowe		0,00	0,00
b) ujemne różnice kursowe		0,00	0,00
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		7 783,57	7 000,00

Nota nr 28: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje.

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 29: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej
1	Seria A1	akcje zwykłe	400 000	40 000,00
2	Seria A2	akcje zwykłe	600 000	60 000,00
3	Seria A3	akcje zwykłe	750 000	75 000,00
4	Seria akcji B	akcje zwykłe	88 250 000	8 825 000,00
5	Seria akcji C	akcje zwykłe	10 000 000	1 000 000,00
5	Seria akcji D	akcje zwykłe	2 000 000	200 000,00
Kapitał razem		X	102 000 000	10 200 000,00

Nota nr 30: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2021

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział % w KZ
Apollo Capital ASI S.A.	46 190 980	4 619 098,00	45,29%
Blaśk, Artur	18 050 000	1 805 000,00	17,70%
Ciszewski, January	17 750 000	1 775 000,00	17,40%
Górski, Artur	17 750 000	1 775 000,00	17,40%
Pozostali	2 259 020	225 902,00	2,21%
Razem	102 000 000	10 200 000,00	100,00%

Nota nr 31: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	Wyszczególnienie	Wartość
I	Zysk / strata netto	-135 828,65
II	Podział zysku / pokrycie straty	-135 828,65
1	pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnych	-135 828,65
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 32: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Pozycja nie występuje.

Nota nr 33: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 34: Pozostałe rezerwy

	Wyszczególnienie	Na badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Inne koszty	Razem
B.Z. 31.12.2020, w tym:		6 150,00	3 690,00	21 610,37	31 450,37
- długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe		6 150,00	3 690,00	21 610,37	31 450,37
Zwiększenia		11 070,00	3 690,00	0,00	14 760,00
Wykorzystanie		6 150,00	3 690,00	21 610,37	31 450,37
Rozwiązanie		0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2021, w tym:		11 070,00	3 690,00	0,00	14 760,00
- długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe		11 070,00	3 690,00	0,00	14 760,00

Nota nr 35: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Pozycja nie występuje.

Nota nr 37: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

	Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2021	B.Z. 31.12.2020
Kredyty i pożyczki		59 850,26	78 170,95
- pożyczka od Apollo Capital ASI S.A.		29 572,36	3 264,47
- pożyczka od Dominik Dymecki		0,00	8 930,84
- pożyczka od Apollo Capital Sp. z o.o.		0,00	13 297,43
- pożyczka od Paweł Jeleniewski		0,00	15 936,23
- pożyczka od Tadeusz Dykiel		0,00	7 103,58
- pożyczka od Krzysztof Żygowski		10 000,00	10 000,00
- pożyczka od Theron Sp. z o.o.		20 277,90	19 638,40
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe		300 000,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:		34 465,35	162 073,86
- do 12 miesięcy		34 465,35	162 073,86
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych		326,00	0,00
Inne		0,00	1 547,33
Pozostałe		0,00	1 547,33
Razem		394 641,61	241 792,14

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2021	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	59 850,26	49 850,26	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	34 465,35	1 316,10	4 446,95	0,00	0,00	28 702,30
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	326,00	326,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	394 641,61	351 492,36	4 446,95	0,00	0,00	38 702,30

Nota nr 38: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 39: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Spółka nie posiada rozliczeń międzyokresowych.

Nota nr 40: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 41: Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31.12.2021r. Spółka posiadała zobowiązanie warunkowe w kwocie 22 604,90 PLN na podstawie umowy z dnia 31.12.2021r. W dniu 31.01.2022 zobowiązanie zostało ostatecznie umorzone, gdyż spełniony został warunek płatności za pozostałe zobowiązania wobec kontrahenta.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 42: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Pozycja nie występuje.

Nota nr 43: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- zysk ze zbycia	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	24 871,87	477,22
- Pozostałe przychody operacyjne	719,84	0,00
- Przychody z tytułu przedawnionych zobowiązań	1 547,33	477,22
- Umorzone zobowiązania	22 604,70	0,00
RAZEM	24 871,87	477,22

Nota nr 44: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	9 501,91	0,00
- inwentaryzacja środków pieniężnych	7 000,00	0,00
- koszty egzekucyjne	2 501,91	0,00
RAZEM	9 501,91	0,00

Nota nr 45: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	7 000,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	839,37	0,00
RAZEM	839,37	7 000,00

Nota nr 46: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Odsetki	9 904,34	1 792,74
- odsetki od otrzymanych pożyczek	3 197,90	1 730,74
- odsetki od zobowiązań handlowych	4 114,73	62,00
- odsetki od zobowiązań budżetowych	2 591,71	0,00
w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- strata ze zbycia instrumentów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	0,00	0,00
RAZEM	9 904,34	1 792,74

Nota nr 47: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1. Amortyzacja	0,00	0,00
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	3 168,83	1 792,74
odsetki naliczone i zapłacone od udzielonych pożyczek	1 224,81	0,00
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	1 944,02	1 792,74
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	-7 000,00
przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	0,00	-7 000,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-16 690,37	3 694,00
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-16 690,37	3 694,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-1 020,88	0,00
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 020,88	0,00
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-127 282,51	41 958,98
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-127 282,51	41 958,98
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	1 474,00	-476,00
zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 474,00	0,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00	-476,00
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	1 547,33	0,00
odpis aktualiz. inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
przedawnione zobowiązania	1 547,33	0,00

Nota nr 48: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Przychody bilansowe		
1. Sprzedaż produktów i usług	0,00	0,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	24 871,87	477,22
3. Przychody finansowe	839,37	7 000,00
4. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	25 711,24	7 477,22
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. Odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Odsetki naliczone niezapłacone	0,00	0,00
2. Przedawnione wynagrodzenie	0,00	0,00
3. Zaokrąglenia	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody operacyjne NKUP	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	25 711,24	7 477,22

Koszty bilansowe		
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	140 659,64	86 619,03
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	9 501,91	0,00
3. Koszty finansowe	9 904,34	1 897,35
4. Starty nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	160 065,89	88 516,38
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Koszty podwyższenia/obniżenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
3. Rezerwa na koszty	0,00	0,00
4. Naliczone odsetki	1 973,09	1 730,74
5. Odsetki od zobowiązań handlowych naliczone	0,00	166,61
6. Odsetki od zobowiązań budżetowych	2 591,71	0,00
7. Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	3 690,00	3 690,00
8. Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	11 070,00	6 150,00
10. Koszty sądowe, komornicze	154,30	5 294,93
11. Koszty rodzajowe pozostałe	7 000,00	1 300,00
Razem	26 479,20	18 332,28
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. Wykorzystane rezerwy na sporządzenie sprawozdania finansowego	3 690,00	3 690,00
1. Wykorzystane rezerwy na pozostałe koszty	20 771,00	800,00
2. Wykorzystane rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	6 150,00	6 150,00
3. cena zakupu sprzedanych udziałów	0,00	15 835 000,00
8. odsetki wypłacone	3 827,82	0,00
Razem	34 438,82	15 845 640,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	168 025,51	15 915 824,10
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
Razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,09	0,09
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		
1. Przypis podatkowy	0,00	0,00
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 530,00	3 004,00
3. Rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	1 530,00	3 004,00

Nota nr 49: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Jednostka nie zaniechała ani nie przewiduje w roku następnym zaniechać żadnej działalności.

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 50: Informacje o 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

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 51: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 52: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1. Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2. Pracownicy nieprodukcyjni	1,00	0,00
Razem	1,00	0,00

Nota nr 53: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1. Organy zarządzające	26 301,57	0,00
2. Organy administrujące	0,00	0,00
3. Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	26 301,57	0,00

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 54: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pozycja nie występuje.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 55: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	11 070,00	6 150,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	11 070,00	6 150,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 56: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 57: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 58: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 59: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wszystkie wartości są porównywalne.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

Nota nr 60: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 61: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 62: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 63: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

Spółka nie posiada jednostek zależnych prowadzących działalność gospodarczą

Nota nr 64: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

Nota nr 65: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 66: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 67: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 68: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Zarząd nie identyfikuje zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki, planując poprawienie płynności poprzez emisję akcji. W najbliższym czasie Zarząd zwoła walne zgromadzenie, w porządku obrad którego zostanie zamieszczony punkt o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie niższą niż 300 000,00zł.

Nota nr 69: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Trzech akcjonariuszy wpłaciło zaliczki w łącznej kwocie 300 000,00 PLN na poczet planowanego podwyższenia kapitału Spółki

Nota nr 70: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Akcje i udziały spółek		
- udziały		0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Akcje i udziały spółek	0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 783,57	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		0,00	
- instrumenty pochodne		0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	Otrzymane pożyczki od trzech pożyczkodawców	59 850,26	
Inne zobowiązania finansowe	Otrzymane wpłaty od akcjonariuszy na poczet planowanego podwyższenia kapitału	300 000,00	

Nota nr 72: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota nr 73: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 74: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 75: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota nr 76: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 77: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy.

Nota nr 78: Pozostałe zagadnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994

Zagadnienia takie nie występują.

Miejsowość: Kraków
Data: 15 marca 2022 r.

Łukasz Górski
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik