

SHEEPYARD Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: SHEEPYARD Spółka Akcyjna

Siedziba: Kasztanowa 9/, 80-540 Gdańsk

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

5821Z, 6190Z, 6311Z, 6391Z, 3240Z, 5819Z, 5829Z, 6201Z, 6312Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9512204182

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000271121

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

1) Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:

"w bilansie wg cen nabycia wyceniono: środki trwałe* - wartości niematerialne i prawne* - pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

"środki trwałe o większej wartości (powyżej zł 10.000) amortyzuje się: liniowo

"środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty zł 10.000) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady: 100% wartości w momencie zakupu* przy czym składniki o cenie jednostkowej poniżej 3500 zł traktowane są jako materiały.

"przy amortyzacji stosuje się: stawki podatkowe*

"przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki oceniane jednostkowo:

Wartości materialne i prawne do wartości 10.000 zł podlegają bezpośredniemu odpisaniu w koszty działalności bez potrzeby ich amortyzowania.

od 10.000 zł rozliczne są w koszty w okresie 24 miesięcy* przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 10.000 zł traktowane są jako usługi.

- 2) Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.
- 3) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym
- 4) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.
- 5) Udziały w jednostkach podporządkowanych: nie wystąpiły.
- 6) Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalanego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.
- 7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne: obejmują nakłady na koszty usług obcych dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 8) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe.

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży pomniejszone o Podatek od Towarów i Usług (VAT).

Spółka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Koszty pośrednie dotyczące działalności jednostki zalicza się do kosztów okresu sprawozdawczego jako koszt uzyskania przychodów w dacie ich poniesienia.

Koszty bezpośrednie ujmowane są w ciężar kosztów okresu, w którym uzyskano ten przychód.

Spółka rok obrotowy 2022, zamknęła stratą bilansową w kwocie: 25.185.249,79 zł.

Podatek dochodowy bieżący: nie wystąpił.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2022 i kończący się 31.12.2022.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2022 oraz dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy trwający od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., które obejmuje dane połączone spółek EUROHIT S.A. i SHEEPYARD Sp. z o.o..

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z późniejszymi zmianami, obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	124 703 026,61	3 827 222,26
I. Wartości niematerialne i prawne	121 730 678,33	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	121 730 678,33	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	117 090,12	162 415,32
1. Środki trwałe	117 090,12	162 415,32
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	117 090,12	162 415,32
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	2 855 258,16	3 664 806,94
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 855 258,16	3 664 806,94
a. w jednostkach powiązanych	2 855 258,16	3 664 806,94
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	2 855 258,16	3 664 806,94
- 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		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	4 468 816,84	9 532 855,47
I. Zapasy	3 280 370,63	7 161 415,15
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	3 280 370,63	7 161 415,15
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 187 760,26	2 345 002,34
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 187 760,26	2 345 002,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	280 013,64	1 097 848,79
- do 12 miesięcy	280 013,64	1 097 848,79
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	547 352,00	915 976,44
c) inne	360 394,62	331 177,11
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	685,95	24 831,01

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	685,95	24 831,01
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	685,95	24 831,01
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	685,95	24 831,01
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 606,97
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	129 171 843,45	13 360 077,73

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	119 536 452,27	4 263 227,06
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 845 593,00	1 798 093,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	143 852 133,93	14 441 158,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 976 024,87	-8 491 428,42
VI. Zysk (strata) netto	-25 185 249,79	-3 484 596,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 635 391,18	9 096 850,67
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 789 484,25	1 755 920,34
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 789 484,25	1 755 920,34
a) kredyty i pożyczki	1 789 484,25	1 755 920,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 845 906,93	7 340 930,33
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- 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	7 845 906,93	7 340 930,33
a) kredyty i pożyczki	2 526,18	121 751,33
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 419 175,18	4 323 646,37
- do 12 miesięcy	4 419 175,18	4 323 646,37
- 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	2 697 671,25	2 374 323,97
h) z tytułu wynagrodzeń	654 302,09	488 377,38
i) inne	72 232,23	32 831,28
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	129 171 843,45	13 360 077,73

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 247 498,47	4 904 516,66
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 247 498,47	4 904 516,66
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 978 416,84	5 962 102,10
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 978 416,84	5 962 102,10
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-3 730 918,37	-1 057 585,44
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	19 877 414,90	2 108 707,54
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-23 608 333,27	-3 166 292,98
G. Pozostałe przychody operacyjne	36 276,48	123,05
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 276,43	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	0,05	123,05
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 459 248,50	149 273,91
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 367 600,00	
III. Inne koszty operacyjne	91 648,50	149 273,91
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-25 031 305,29	-3 315 443,84
J. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		

V. Inne		
K. Koszty finansowe	153 944,50	169 152,61
I. Odsetki, w tym:	60 836,25	91 376,40
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	93 108,25	77 776,21
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-25 185 249,79	-3 484 596,45
M. Podatek dochodowy		
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-25 185 249,79	-3 484 596,45

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 263 227,06	7 772 236,51
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 263 227,06	7 772 236,51
1. Kapitał podstawowy	12 845 593,00	1 798 093,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 798 093,00	1 798 093,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11 047 500,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	11 047 500,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	11 047 500,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 845 593,00	1 798 093,00
2. Kapitał zapasowy	143 852 133,93	14 441 158,93
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 441 158,93	14 441 158,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	129 410 975,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	129 410 975,00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	129 410 975,00	
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	143 852 133,93	14 441 158,93
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-11 976 024,87	-8 491 428,42
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 491 428,42	-1 111 158,97
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-8 491 428,42	-1 111 158,97
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 491 428,42	-1 111 158,97
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 491 428,42	-1 111 158,97
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 484 596,45	7 380 269,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 976 024,87	-8 491 428,42
6. Wynik netto	-25 185 249,79	-3 484 596,45
a) zysk netto		
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	119 536 452,27	4 263 227,06
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	119 536 452,27	4 263 227,06

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-25 185 249,79	-3 484 596,45
II. Korekty razem	24 417 992,04	-3 142 662,08
1. Amortyzacja	18 773 121,87	45 325,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	93 108,25	77 776,21
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	60 836,25	91 356,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	3 881 044,52	-7 161 415,15
7. Zmiana stanu należności	1 157 242,08	-1 496 412,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	624 201,75	5 395 612,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 606,97	-17 711,14
10. Inne korekty	-173 169,65	-77 194,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-767 257,75	-6 627 258,53

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	900 848,78	6 835 839,53
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:	900 848,78	6 835 839,53
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	900 848,78	6 835 839,53
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	900 848,78	6 835 839,53
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	94 300,00	895 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	94 300,00	895 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	94 300,00	895 000,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	94 300,00	895 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	806 548,78	5 940 839,53
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	76 027,87	1 065 820,07
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	76 027,87	1 065 782,51
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		37,56
II. Wydatki	139 463,96	391 525,58
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	139 463,96	391 525,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-63 436,09	674 294,49
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-24 145,06	-12 124,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-24 145,06	-12 124,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	24 831,01	36 955,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	685,95	24 831,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

-25 185 249,79

-3 484 596,45

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozostałe

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

Pozostałe

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

Pozostałe

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

18 727 796,67

Pozostałe

18 727 796,67

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

Pozostałe

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

Pozostałe

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

Pozostałe

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

K. Podatek dochodowy

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja_dodatkowa_SHEEPYARD_2022.doc

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

OWCZYŃSKI PAWEŁ dnia 2023-03-17

MAJEWSKI TOMASZ dnia 2023-03-17

Stachurska Anna dnia 2023-03-20