

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-03-14

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

APOLLO CAPITAL ASI S.A.

Siedziba

Województwo: MAŁOPOLSKIE

Powiat: KRAKÓW

Gmina: KRAKÓW

Miejscowość: KRAKÓW

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: MAŁOPOLSKIE

Powiat: KRAKÓW

Gmina: KRAKÓW

Ulica: GRZEGÓRZECKA

Nr domu: 67D

Nr lokalu: 26

Miejscowość: KRAKÓW

Kod pocztowy: 31-559

Poczta: KRAKÓW

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 7022Z

NIP: 8971759950

KRS: 0000351150

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2021-01-01 do: 2021-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

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

Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały 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. Skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się - niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) - aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych

ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Podatek dochodowy odroczony

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 i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przychody i koszty

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

pozostałe

Ryzyko utraty płynności

Jednostka jest narażona na ryzyko utraty płynności, rozumiane jako ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach. W ocenie Zarządu Jednostki wartość środków pieniężnych na dzień bilansowy oraz dobra kondycja finansowa Jednostki powodują, że ryzyko utraty płynności należy ocenić jako nieznaczne.

Jednostka ogranicza ryzyko utraty płynności, korzystając głównie z finansowania zewnętrznego.

BILANS na dzień 31.12.2021

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	4 666,00	3 154,00
I. Wartości niematerialne i prawne	–	–
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	–	–
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	–	–
1. Środki trwałe	–	–
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	–	–
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	–	–
c) urządzenia techniczne i maszyny	–	–
d) środki transportu	–	–
e) inne środki trwałe	–	–
2. Środki trwałe w budowie	–	–
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	–	–
III. Należności długoterminowe	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Od pozostałych jednostek	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	–	–
1. Nieruchomości	–	–
2. Wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Długoterminowe aktywa finansowe	–	–
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	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
4. Inne inwestycje długoterminowe	–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 666,00	3 154,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 666,00	3 154,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
B. AKTYWA OBROTOWE	2 661 619,60	2 590 457,04
I. Zapasy	–	–
1. Materiały	–	–
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
3. Produkty gotowe	–	–
4. Towary	–	–
5. Zaliczki na dostawy i usługi	–	–
II. Należności krótkoterminowe	692,00	3 264,47
1. Należności od jednostek powiązanych	–	3 264,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	3 264,47

BILANS na dzień 31.12.2021

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek	692,00	–
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	692,00	–
c) inne	–	–
d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 660 927,60	2 587 192,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 660 927,60	2 587 192,57
a) w jednostkach powiązanych	2 616 422,12	2 586 694,88
– udziały lub akcje	2 586 694,88	2 586 694,88
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	29 727,24	–
– 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	44 505,48	497,69
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 505,48	497,69
– inne środki pieniężne	–	–
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	–
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	–	–
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	–	–
D. Udziały (akcje) własne	–	–
AKTYWA RAZEM	2 666 285,60	2 593 611,04

Sporządzono Kraków dnia 14.03.2022
(miejscowość) (data)

.....
Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(podpisy)

BILANS na dzień 31.12.2021

PASYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	103 561,78	230 394,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 927 002,00	3 927 002,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 711 470,67	18 711 470,67
– 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, w tym:	7,10	7,10
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 408 085,42	–
VI. Zysk (strata) netto	- 126 832,57	-22 408 085,42
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 562 723,82	2 363 216,69
I. Rezerwy na zobowiązania	16 174,50	4 305,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	16 174,50	4 305,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	16 174,50	4 305,00
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) zobowiązania wekslowe	–	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 546 549,32	2 358 911,69
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 546 549,32	2 358 911,69
a) kredyty i pożyczki	98 886,41	172 542,09
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 563,91	40 373,60
– do 12 miesięcy	1 563,91	40 373,60
– 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	103,00	–
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	2 445 996,00	2 145 996,00
4. Fundusze specjalne	–	–

BILANS na dzień 31.12.2021

IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
– długoterminowe	-	-
– krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM	2 666 285,60	2 593 611,04

Wartość księgowa	103 561,78	230 394,35
Liczba akcji	3 927 002,00	3 927 002,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,03	0,06
Rozwodniona liczba akcji	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*	-	-

Sporządzono Kraków dnia 14.03.2022
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2021

	31.12.2021	31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	–	–
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	–	–
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–	–
B. Koszty działalności operacyjnej	114 837,83	75 907,50
I. Amortyzacja	–	–
II. Zużycie materiałów i energii	1 690,00	904,50
III. Usługi obce	75 473,49	54 553,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11 083,11	13 298,00
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	26 212,57	6 060,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	378,66	1 091,40
– emerytalne	204,96	591,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	–	–
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 114 837,83	-75 907,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 060,04	10 582,79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Dotacje	–	5 996,63
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	2 060,04	4 586,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 958,50	2 674,37
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
III. Inne koszty operacyjne	1 958,50	2 674,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 114 736,29	-67 999,08
G. Przychody finansowe	1 488,47	4,47
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:	1 488,47	4,47
– od jednostek powiązanych	1 488,47	4,47
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
V. Inne	–	–
H. Koszty finansowe	15 096,75	25 373 162,81
I. Odsetki, w tym:	15 096,75	14 314,79
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	25 358 848,02
IV. Inne	–	–
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 128 344,57	-25 441 157,42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2021

J. Podatek dochodowy	-1 512,00	-3 033 072,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 126 832,57	-22 408 085,42

Sporządzono Kraków dnia 14.03.2022
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2021	31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	230 394,35	24 784 475,77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	230 394,35	24 784 475,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 927 002,00	5 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	-1 072 998,00
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	1 072 998,00
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
– unieważnienie emisji akcji serii L	–	1 072 998,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 927 002,00	3 927 002,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 711 470,67	11 923 971,67
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	–	6 787 499,00
a) zwiększenie z tytułu	–	6 787 499,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	5 714 501,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– korekta kapitału zapasowego	–	1 072 998,00
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty	–	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 711 470,67	18 711 470,67
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	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7,10	2 146 003,10
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	-2 145 996,00
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	-2 145 996,00
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego - unieważnienie emisji akcji serii L	–	1 072 998,00
– wypłaty dywidendy	–	–
– zwrotu dopłat wspólnikom	–	–

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– korekta kapitału zapasowego	–	1 072 998,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7,10	7,10
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 408 085,42	5 714 501,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	–	5 714 501,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	5 714 501,00
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	5 714 501,00
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	–	5 714 501,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 408 085,42	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 408 085,42	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 408 085,42	–
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-22 408 085,42	–
6. Wynik netto	- 126 832,57	-22 408 085,42
a) zysk netto	–	–
b) strata netto	126 832,57	22 408 085,42
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	103 561,78	230 394,35
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	–	–

Sporządzono Kraków dnia 14.03.2022
(miejscowość) (data)

.....
Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	31.12.2021	31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	- 126 832,57	-22 408 085,42
II. Korekty razem	279 895,97	22 301 633,31
1. Amortyzacja	–	–
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	–	–
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 937,16	10 689,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	–	–
5. Zmiana stanu rezerw	11 869,50	-3 031 097,00
6. Zmiana stanu zapasów	–	–
7. Zmiana stanu należności	- 692,00	–
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	261 293,31	2 113 560,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 512,00	1 625,00
10. Inne korekty	–	23 206 855,39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	153 063,40	- 106 452,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	–	–
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:	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	–
II. Wydatki	24 974,30	3 260,00
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:	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne	24 974,30	3 260,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-24 974,30	-3 260,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	40 000,00	99 256,11
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	–	–
2. Kredyty i pożyczki	40 000,00	93 259,48
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	–
4. Inne wpływy finansowe	–	5 996,63
II. Wydatki	124 081,31	–
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	–	–
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	–	–
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	–	–
4. Spłaty kredytów i pożyczek	113 357,81	–

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	–	–
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	–	–
8. Odsetki	10 723,50	–
9. Inne wydatki finansowe	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-84 081,31	99 256,11
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	44 007,79	-10 456,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	44 007,79	-10 456,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	–	–
F. Środki pieniężne na początek okresu	497,69	10 953,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	44 505,48	497,69
– o ograniczonej możliwości dysponowania	–	–

Sporządzono Kraków dnia 14.03.2022
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 128 344,57	-	- 128 344,57	-25 441 157,42	-	-25 441 157,42
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		-	-	-	5 000,00	-	5 000,00
– dotacje Tarcza	art. 12	-	-	-	5 000,00	-	5 000,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		1 488,47	-	1 488,47	4,47	-	4,47
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	1 488,47	-	1 488,47	4,47	-	4,47
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		3 359,16	-	3 359,16	25 361 922,32	-	25 361 922,32
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	1 400,66	-	1 400,66	3 074,30	-	3 074,30
odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	-	-	-	25 358 848,02	-	25 358 848,02
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		1 958,50	-	1 958,50	-	-	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		26 299,30	-	26 299,30	14 999,28	-	14 999,28
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	10 124,80	-	10 124,80	10 694,28	-	10 694,28
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	16 174,50	-	16 174,50	4 305,00	-	4 305,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		4 305,00	-	4 305,00	-	-	-
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	4 305,00	-	4 305,00	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-	-	-	-	-	-
K. Podatek dochodowy		-	-	-	-	-	-

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 7	Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 8	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 9	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 10	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 11	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 12	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 13	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 14	Inne przychody operacyjne
Nota 15	Inne koszty operacyjne
Nota 16	Wybrane przychody finansowe
Nota 17	Wybrane koszty finansowe
Nota 18	Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów
Nota 19	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2021.

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	2 586 694,88	–	–	–	–	–	–	2 586 694,88
– w tym w cenie nabycia	11 992 399,78	–	–	–	–	–	–	11 992 399,78
Zwiększenia w tym:	–	–	–	–	–	29 727,24	–	29 727,24
– nabycie	–	–	–	–	–	26 462,77	–	26 462,77
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	3 264,47	–	3 264,47
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	2 586 694,88	–	–	–	–	29 727,24	–	2 616 422,12
– w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	28 234,30	–	28 234,30

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2021	31.12.2020
1. Środki pieniężne w kasie	–	–
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	–	–
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 505,48	497,69
4. Inne środki pieniężne	–	–
5. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	44 505,48	497,69

Nota 3

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Akcje seria A1	A1				9 999 700,00	–	0,10	99 997,00	–
2. Akcje seria A2	A2				10 000 300,00	–	0,10	100 003,00	–
3. Akcje seria K	K				372 700 200,00	–	0,10	3 727 002,00	–
Razem					392 700 200,00	–		3 927 002,00	–

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31.12.2021	31.12.2020
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 408 085,42	5 714 501,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	–	5 714 501,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	5 714 501,00
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	5 714 501,00
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	–	5 714 501,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 408 085,42	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 408 085,42	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–

Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2021	31.12.2020
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 408 085,42	–
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 408 085,42	–

Nota 5

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

	31.12.2021	31.12.2020*
ZYSK / STRATA NETTO	- 126 832,57	-22 408 085,42
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	–	–
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obniżenie kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	–	–
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	126 832,57	22 408 085,42

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 6

Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	29 727,24	–	3 264,47	–
krótkoterminowe	29 727,24	–	3 264,47	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	29 727,24	–	3 264,47	–
2. Należności od pozostałych jednostek	692,00	–	–	–
krótkoterminowe	692,00	–	–	–
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	692,00	–	–	–

Nota 7

Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 546 549,32	2 358 911,69
krótkoterminowe	2 546 549,32	2 358 911,69
– z tytułu pożyczek i kredytów	98 886,41	172 542,09
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 563,91	40 373,60
– do 12 miesięcy	1 563,91	40 373,60
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	103,00	–
– inne	2 445 996,00	2 145 996,00

Nota 8**Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	31.12.2021	31.12.2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 154,00	3 154,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	3 154,00	3 154,00
– wartość brutto	3 154,00	3 154,00
2. Zwiększenia	4 666,00	–
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	4 666,00	–
– rezerwa na koszty usług obcych	4 666,00	–
3. Zmniejszenia	3 154,00	–
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 154,00	–
– rozwiązanie rezerw z poprzednich okresów	3 154,00	–
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 666,00	3 154,00
a) odniesionych na wynik finansowy	4 666,00	3 154,00
– wartość brutto	4 666,00	3 154,00

Nota 9**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Opis transakcji	Nazwa spółki	31.12.2021	31.12.2020
Umowa pożyczki	SparkVC SA	29 727,24	3 264,47

Umowa pożyczki udzielonej spółce Spark VC SA na okres 12 miesięcy z oprocentowaniem 5% w skali roku.

Nota 10**Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,20	–
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,20	–
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

Nota 11**Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy**

Wynagrodzenia	31.12.2021	31.12.2020
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	26 212,57	–
1. Wynagrodzenie	26 212,57	–
Zarząd	26 212,57	–
RAZEM	26 212,57	–

Wynagrodzenie z tytułu odpłatnego pełnienia funkcji członka zarządu na podstawie powołania, na mocy uchwały oraz z tytułu umowy o pracę.

Nota 12**Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	31.12.2021	31.12.2020
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	11 070,00	4 305,00
Inne usługi atestacyjne	–	–
Usługi doradztwa podatkowego	–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	–	–

Nota 12

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie			31.12.2021	31.12.2020
Pozostałe usługi			–	–
Razem			11 070,00	4 305,00

Nota 13

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

Nota 14

Inne przychody operacyjne

	31.12.2021	31.12.2020
Pozostałe, w tym:	2 060,04	4 586,16
przedawnione zobowiązania	2 060,04	4 586,16
	–	–
Inne przychody operacyjne RAZEM	2 060,04	4 586,16

Nota 15

Inne koszty operacyjne

	31.12.2021	31.12.2020
Pozostałe, w tym:	1 958,50	2 674,37
Przyczyna utworzenia:		
– koszty postępowania spornego	1 958,50	–
– inne	–	2 674,37
Inne koszty operacyjne RAZEM	1 958,50	2 674,37

Nota 16

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2021	31.12.2020
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	1 488,47	4,47
pozostałe odsetki	1 488,47	4,47
od jednostek powiązanych	1 488,47	4,47

Nota 17

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2021	31.12.2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	15 096,75	14 314,79
1) od kredytów i pożyczek	10 124,80	14 314,79
dla innych jednostek	10 124,80	14 314,79
2) pozostałe odsetki	4 971,95	–
dla innych jednostek	4 971,95	–

Nota 18

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Pozostałe rezerwy, w tym:	4 305,00	16 174,50	4 305,00	–	16 174,50
krótkoterminowe	4 305,00	16 174,50	4 305,00	–	16 174,50
– Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	4 305,00	11 070,00	4 305,00	–	11 070,00

Nota 18

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
– Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	–	5 104,50	–	–	5 104,50
Razem	4 305,00	16 174,50	4 305,00	–	16 174,50

Nota 19

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2021	31.12.2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 666,00	3 154,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	4 666,00	3 154,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	4 666,00	3 154,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	2 103,00	3 154,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	970,00	–
– rezerwa na naliczone % od otrzymanych pożyczek	1 593,00	–

Sporządzono Kraków dnia 14.03.2022
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(podpisy)

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 7	Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 8	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 9	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 10	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 11	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 12	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 13	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 14	Inne przychody operacyjne
Nota 15	Inne koszty operacyjne
Nota 16	Wybrane przychody finansowe
Nota 17	Wybrane koszty finansowe
Nota 18	Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów
Nota 19	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2021.

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	2 586 694,88	–	–	–	–	–	–	2 586 694,88
w tym w cenie nabycia	11 992 399,78	–	–	–	–	–	–	11 992 399,78
Zwiększenia w tym:	–	–	–	–	–	29 727,24	–	29 727,24
– nabycie	–	–	–	–	–	26 462,77	–	26 462,77
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	3 264,47	–	3 264,47
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	2 586 694,88	–	–	–	–	29 727,24	–	2 616 422,12
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	28 234,30	–	28 234,30

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2021	31.12.2020
1. Środki pieniężne w kasie	–	–
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	–	–
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 505,48	497,69
4. Inne środki pieniężne	–	–
5. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	44 505,48	497,69

Nota 3

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Akcje seria A1	A1				9 999 700,00	–	0,10	99 997,00	–
2. Akcje seria A2	A2				10 000 300,00	–	0,10	100 003,00	–
3. Akcje seria K	K				372 700 200,00	–	0,10	3 727 002,00	–
Razem					392 700 200,00	–		3 927 002,00	–

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31.12.2021	31.12.2020
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 408 085,42	5 714 501,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	–	5 714 501,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	5 714 501,00
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	5 714 501,00
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	–	5 714 501,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 408 085,42	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 408 085,42	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–

Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2021	31.12.2020
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 408 085,42	–
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 408 085,42	–

Nota 5

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

	31.12.2021	31.12.2020*
ZYSK / STRATA NETTO	- 126 832,57	-22 408 085,42
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	–	–
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obniżenie kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	–	–
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	126 832,57	22 408 085,42

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 6

Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	29 727,24	–	3 264,47	–
krótkoterminowe	29 727,24	–	3 264,47	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	29 727,24	–	3 264,47	–
2. Należności od pozostałych jednostek	692,00	–	–	–
krótkoterminowe	692,00	–	–	–
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	692,00	–	–	–

Nota 7

Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 546 549,32	2 358 911,69
krótkoterminowe	2 546 549,32	2 358 911,69
– z tytułu pożyczek i kredytów	98 886,41	172 542,09
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 563,91	40 373,60
– do 12 miesięcy	1 563,91	40 373,60
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	103,00	–
– inne	2 445 996,00	2 145 996,00

Nota 8**Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	31.12.2021	31.12.2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 154,00	3 154,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	3 154,00	3 154,00
– wartość brutto	3 154,00	3 154,00
2. Zwiększenia	4 666,00	–
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	4 666,00	–
– rezerwa na koszty usług obcych	4 666,00	–
3. Zmniejszenia	3 154,00	–
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 154,00	–
– rozwiązanie rezerw z poprzednich okresów	3 154,00	–
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 666,00	3 154,00
a) odniesionych na wynik finansowy	4 666,00	3 154,00
– wartość brutto	4 666,00	3 154,00

Nota 9**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Opis transakcji	Nazwa spółki	31.12.2021	31.12.2020
Umowa pożyczki	SparkVC SA	29 727,24	3 264,47

Umowa pożyczki udzielonej spółce Spark VC SA na okres 12 miesięcy z oprocentowaniem 5% w skali roku.

Nota 10**Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,20	–
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,20	–
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

Nota 11**Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy**

Wynagrodzenia	31.12.2021	31.12.2020
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	26 212,57	–
1. Wynagrodzenie	26 212,57	–
Zarząd	26 212,57	–
RAZEM	26 212,57	–

Wynagrodzenie z tytułu odpłatnego pełnienia funkcji członka zarządu na podstawie powołania, na mocy uchwały oraz z tytułu umowy o pracę.

Nota 12**Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	31.12.2021	31.12.2020
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	11 070,00	4 305,00
Inne usługi atestacyjne	–	–
Usługi doradztwa podatkowego	–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	–	–

Nota 12

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie			31.12.2021	31.12.2020
Pozostałe usługi			–	–
Razem			11 070,00	4 305,00

Nota 13

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

Nota 14

Inne przychody operacyjne

	31.12.2021	31.12.2020
Pozostałe, w tym:	2 060,04	4 586,16
przedawnione zobowiązania	2 060,04	4 586,16
	–	–
Inne przychody operacyjne RAZEM	2 060,04	4 586,16

Nota 15

Inne koszty operacyjne

	31.12.2021	31.12.2020
Pozostałe, w tym:	1 958,50	2 674,37
Przyczyna utworzenia:		
– koszty postępowania spornego	1 958,50	–
– inne	–	2 674,37
Inne koszty operacyjne RAZEM	1 958,50	2 674,37

Nota 16

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2021	31.12.2020
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	1 488,47	4,47
pozostałe odsetki	1 488,47	4,47
od jednostek powiązanych	1 488,47	4,47

Nota 17

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2021	31.12.2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	15 096,75	14 314,79
1) od kredytów i pożyczek	10 124,80	14 314,79
dla innych jednostek	10 124,80	14 314,79
2) pozostałe odsetki	4 971,95	–
dla innych jednostek	4 971,95	–

Nota 18

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Pozostałe rezerwy, w tym:	4 305,00	16 174,50	4 305,00	–	16 174,50
krótkoterminowe	4 305,00	16 174,50	4 305,00	–	16 174,50
– Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	4 305,00	11 070,00	4 305,00	–	11 070,00

Nota 18

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
– Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	–	5 104,50	–	–	5 104,50
Razem	4 305,00	16 174,50	4 305,00	–	16 174,50

Nota 19

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2021	31.12.2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 666,00	3 154,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	4 666,00	3 154,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	4 666,00	3 154,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	2 103,00	3 154,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	970,00	–
– rezerwa na naliczone % od otrzymanych pożyczek	1 593,00	–

Sporządzono Kraków dnia 14.03.2022
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(podpisy)