

BTC STUDIOS SPÓŁKA AKCYJNA

Aleja Jana Pawła II 27

00-867 Warszawa

NIP: 8951885344

Biuro rachunkowe

Starlit Accounting sp. z o.o.

NIP: 8943036122

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2023...31.12.2023

Nota 1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.O. 2023	0,00	0,00	372 154,63	0,00	0,00	372 154,63
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 2023	0,00	0,00	372 154,63	0,00	0,00	372 154,63
Umorzenie						
B.O. 2023	0,00	0,00	371 943,93	0,00	0,00	371 943,93
Zwiększenia	0,00	0,00	210,70	0,00	0,00	210,70
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 2023	0,00	0,00	372 154,63	0,00	0,00	372 154,63
Wartość netto						
B.O. 2023	0,00	0,00	210,70	0,00	0,00	210,70
B.Z. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Prace rozwojowe	Razem
Wartość brutto					
B.O. 2023	1 325 627,64	757 273,66	13 920 037,67	2 235 623,46	18 238 562,43
Zwiększenia	0,00	0,00	482 631,39	0,00	482 631,39
Zmniejszenia	1 325 627,64	0,00	13 920 037,67	2 235 623,46	17 481 288,77
B.Z. 2023	0,00	757 273,66	482 631,39	0,00	1 239 905,05
Umorzenie					
B.O. 2023	0,00	752 437,07	6 083 158,31	594 564,79	7 430 160,17
Zwiększenia	0,00	4 836,59	0,00	0,00	4 836,59
Zmniejszenia	0,00	0,00	6 083 158,31	594 564,79	6 677 723,10
B.Z. 2023	0,00	757 273,66	0,00	0,00	757 273,66
Wartość netto					
B.O. 2023	1 325 627,64	4 836,59	7 836 879,36	1 641 058,67	10 808 402,26
B.Z. 2023	0,00	0,00	482 631,39	0,00	482 631,39

Nota 3

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Udziały w Xi4g sp. z o.o.

Stan na początek okresu	8 818 449,18
Stan na koniec okresu	0,00

Nota 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy.

Nota 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Na dzień 31.12.2023r. wykonany został odpis inwestycji w udziały/akcje w podmiotach powiązanych w wysokości 8 818 449,18 zł.

Nota 6

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Nie dotyczy.

Nota 7

Grunty użytkowane wieczysto

Nie dotyczy.

Nota 8

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Nie dotyczy.

Nota 9

Papiery wartościowe lub prawa

Nie dotyczy.

Nota 10

Odpisy aktualizujące wartość należności

Nie wystąpiły.

Nota 11

Kapitały

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych- BTC Studios s.a.

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość nominalna	Udział w liczbie głosów na WZA	Udział w liczbie akcji
TTP Limited	4 310 238	431 023,80	13,22%	13,22%
Jarosław Modrzejewski	2 532 162	253 216,20	7,76%	7,76%
Maciej Młynarz	1 956 568	195 656,80	6,00%	6,00%
CYBER GROUP STUDIOS	1 997 734	199 773,40	6,13%	6,13%
spółka akcyjna uproszczona (SAS)				
Monika Stelmaszczyk	1 981 177	198 117,70	6,08%	6,08%
Robert Berliński	1 927 370	192 737,00	5,91%	5,91%
Pozostali	17 905 112	1 790 511,20	54,90%	54,90%
RAZEM	32 610 361	3 261 036,10	100%	100%

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów- Xi4g sp. z o.o.

Udziałowcy	Liczba udziałów	Wartość nominalna	Udział w liczbie głosów na ZW	Udział w liczbie udziałów
BTC Studios s.a.	8 095	574 745,00	100%	100%
RAZEM	8 095	574 745,00	100%	100%

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów(funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota 12

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Strata zostanie pokryta z zysków wypracowanych w przyszłych latach.

Nota 13

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Nie wystąpiły.

Nota 14

Odroczony podatek dochodowy

Nie wystąpił.

Nota 15

Zobowiązania według okresów wymagalności

Rodzaj zobowiązania	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Z tytułu dostaw i usług	0,00	364 554,04
Z tytułu podatków	0,00	154 820,21
Z tytułu kredytów i pożyczek	113 086,63	1 108 230,73
Inne	125 000,00	29 371,12

Nota 16

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie wystąpiły.

Nota 17

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Nie wystąpiły.

Nota 18

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Nie wystąpiły.

Nota 19

Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie wystąpiły.

Nota 20

Wykaz zobowiązań warunkowych oraz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Nie wystąpiły.

Nota 21

Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły.

Nota 22

Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota 23

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Rodzaj przychodów	Kraj	Zagranica
Sprzedaż usług	263 096,05	37 414,47

Nota 24

Umowy o usługi długoterminowe

Nie wystąpiły.

Nota 25

Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Nota 26

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Nie wystąpiły.

Nota 27

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły.

Nota 28

Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

Nota 29

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie dotyczy.

Nota 30

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

Nie wystąpiły.

Nota 31

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Nie wystąpiły.

Nota 32

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

Nie wystąpiły.

Nota 33

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29		
Nazwa waluty	Kod waluty	Kurs średni
dolar amerykański	1 USD	3,9350
euro	1 EUR	4,3480

Nota 34

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Na potrzeby sporządzania rachunku przepływów pieniężnych przyjęto taką samą definicję środków pieniężnych, jaką zastosowano przy prezentowaniu środków pieniężnych w bilansie. W związku z tym bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych jest równa przepływowi pieniężnym netto.

Nota 35

Przeciętne zatrudnienie

Na dzień 31.12.2023 zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 1,00 etatu.

Nota 36

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Zarząd pobierał wynagrodzenie zgodnie z umową o pełnienie funkcji zarządczej w kwocie łącznej 60 500,00 zł.

Rada Nadzorcza nie pobiera wynagrodzenia. Zyski nie są wypłacane Akcjonariuszom.

Nota 37

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

Nie wystąpiły.

Nota 38

Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

W 2023 roku nie udzielono wymienionych powyżej świadczeń.

Nota 39

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach 10.000,00 zł

Nota 40

Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Ne dotyczy.

Nota 41

Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

W 2023 roku nie nastąpiły zmiany polityki rachunkowości.

Nota 42

Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Nie wystąpiły.

Nota 43

Połączenie metodą nabycia lub łączenia udziałów- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

Nie dotyczy.

Nota 44

Struktura należności

Rodzaj należności	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Z tytułu dostaw i usług	0,00	127 653,34
Inne	0,00	250 000,00

Nota 45

Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Nie wystąpiły.

Nota 46

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na 31.12.2023r. nie wystąpiły środki pieniężne na rachunku VAT.

Nota 47

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności

Nie dotyczy.

Nota 48

Instrumenty finansowe wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły.

Nota 49

Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie dotyczy.

Nota 50

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły.

Nota 51

Udziały (akcje) własne

Nie dotyczy.

Nota 52

Wartość firmy

Nie dotyczy.

Nota 53

Zobowiązania zaciągnięte tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju w imieniu osób wchodzących w skład organów jednostki

Nie wystąpiły.

Nota 54

Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków

Nie wystąpiły.

Nota 55

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W dniu 17.01.2024 zostało podpisane trójstronne porozumienie między spółką a TTP Limited oraz Andrzejem Klesykiem na mocy którego kwota 250 000 zł będąca należnością spółki z tytułu posiadanych weksli została przekazana na częściową spłatę zobowiązania z tytułu umowy pożyczki wobec Andrzeja Klesyka.

Udzielona została również pożyczka dla Xi4g sp. z o.o. w kwocie 15 061,81 zł.

Nota 56

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Jednak w związku z czynnikami, które powodują niepewność to Zarząd w skonsolidowanym sprawozdaniu z działalności w punkcie 1.2.12 ujawnił niniejsze czynniki ryzyka. Sprawozdanie finansowe zawiera korektę wynikającą z powyższego ryzyka, do 0 zł została odpisana wartość udziałów spółki zależnej Xi4g sp. z o.o. co zostało ujawnione w notach 3 i 5.

Nota 57

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

Nota 58

Pozostałe zagadnienia dotyczące ujawnień wymienionych w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości nie występują jako zagadnienia wymagające przedstawienia.