

CAVE GAMES SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: CAVE GAMES SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: KRAKOWSKIE PRZEDMIEŚCIE 13/, 00-071 WARSZAWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

5821Z, 1820Z, 3240Z, 4765Z, 4791Z, 5829Z, 6201Z, 6311Z, 6312Z, 7740Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9522210600

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000960082

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

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000,00 netto zł i wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 netto zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.

Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000,00 zł netto i wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł netto rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniową lub jednorazowo. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej lub równej niż 10 000 zł netto umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.

Produkcję w toku i wyroby gotowe (wyprodukowane gry) wycenia się 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. Na koszty wytworzenia składają się w głównie wynagrodzenia zleceniobiorców, wykonawców dzieła i podwykonawców pracujących nad tworzeniem gier, a także dostęp do platform, programów specjalistycznych i inne wydatki związane z produkcją gier.

Środki pieniężne oraz kapitały są wyceniane w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto. Składa się na niego wynik z działalności operacyjnej, w tym z pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik z operacji finansowych. Wynik finansowy brutto jest korygowany o podatek dochodowy od osób prawnych.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie sporządzone jest według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Składa się z wprowadzenia do sprawozdania, bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych, kalkulacji podatku dochodowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

Rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym jest sporządzane po raz pierwszy.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 – „Koszty według rodzajów”.

W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w przypadku gdy okres, którego dotyczą jest dłuższy niż jeden rok obrotowy oraz jest to istotna wartość.

Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.

Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierne rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez spółkę przychodami.

Spółka prowadzi prace w zakresie tworzenia nowych gier komputerowych. Prace te są do czasu odebrania ich protokołem zdawczo-odbiorczym przez kierownika jednostki ujmowane na koncie „Produkcja w toku”. Po ich zakończeniu zaliczane są do Wyrobów gotowych.

Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku spółki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 2% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

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

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 użytkowania wieczystego gruntu)
 - b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
 - c) urządzenia techniczne i maszyny
 - d) środki transportu
 - e) inne środki trwałe
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		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	535 499,79	534 900,70
I. Zapasy	325 993,43	259 911,35
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	71 055,00	117 108,78
3. Produkty gotowe	254 938,43	142 802,57
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	199 946,31	86 432,80
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	199 946,31	86 432,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	115 256,70	23 000,00
- do 12 miesięcy	115 256,70	23 000,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48 228,00	33 880,00
c) inne	36 461,61	29 552,80
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 926,84	188 556,55

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 926,84	188 556,55
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	8 926,84	188 556,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 926,84	188 556,55
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	633,21	
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	535 499,79	534 900,70

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	379 095,30	500 878,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	330 000,00	55 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	720 000,00	995 000,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	720 000,00	995 000,00
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	-549 122,00	
VI. Zysk (strata) netto	-121 782,70	-549 122,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	156 404,49	34 022,70
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. 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		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	156 404,49	34 022,70
1. Wobec jednostek powiązanych	50 000,00	

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
c) pożyczki	50 000,00	
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	106 404,49	34 022,70
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	25,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 800,65	16 617,86
- do 12 miesięcy	22 800,65	16 617,86
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe	71 050,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 728,84	7 404,84
h) z tytułu wynagrodzeń	8 800,00	10 000,00
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	535 499,79	534 900,70

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	188 255,92	130 000,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	188 255,92	100 000,00
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		
V. Przychody netto ze sprzedaży usług		30 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	292 092,49	585 436,66
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		66 460,76
III. Usługi obce	101 013,18	408 665,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 823,39	2 754,74
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		4 372,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 184,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Wartość sprzedanych produktów	188 255,92	100 000,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-103 836,57	-455 436,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	2,40	90,47
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2,40	90,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 313,34	90 516,24
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	10 313,34	90 516,24
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-114 147,51	-545 862,43
G. 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		
H. Koszty finansowe	7 635,19	3 259,57
I. Odsetki, w tym:	5 300,00	
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	2 335,19	3 259,57
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-121 782,70	-549 122,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-121 782,70	-549 122,00

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)	500 878,00	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	500 878,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	500 878,00	
1. Kapitał podstawowy	330 000,00	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	55 000,00	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	275 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	275 000,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	275 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	330 000,00	
2. Kapitał zapasowy	720 000,00	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	995 000,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-275 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	275 000,00	
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	720 000,00	
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	-549 122,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-549 122,00	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	549 122,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	549 122,00	
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	549 122,00	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-549 122,00	
6. Wynik netto	-121 782,70	
a) zysk netto		
b) strata netto	121 782,70	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	379 095,30	500 878,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	379 095,30	500 878,00

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	-121 782,70	-549 122,00
II. Korekty razem	-173 597,01	
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 300,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-66 082,08	
7. Zmiana stanu należności	-113 513,51	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 331,79	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-633,21	
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-295 379,71	-549 122,00

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy

- Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
- Z aktywów finansowych, w tym:
 - w jednostkach wycenionych metodą praw własności
 - 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

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- 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)		
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	126 300,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	50 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	76 300,00	
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	10 550,00	
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	5 250,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	5 300,00	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	115 750,00	
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-179 629,71	-549 122,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-179 629,71	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	188 556,55	
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	8 926,84	
- 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	-121 782,70	-549 122,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-60 000,00	-70 000,00
Pozostałe	-60 000,00	-70 000,00
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:	3 419,47	5 102,10
Pozostałe	3 419,47	5 102,10
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	8 800,00	4 372,00
Pozostałe	8 800,00	4 372,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 372,00	
Pozostałe	4 372,00	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	469 647,90	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-523 583,13	-469 647,90
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

e4b4799b-19cb-41ce-bc00-152861090ef0.pdf