

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-06-14
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych	
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	TUBAPAY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Nowogrodzka
Numer budynku	11

Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	00-513
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	6619Z
Identyfikator podatkowy NIP	9512472209
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000755695
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2023-01-01
Data do	2023-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

<p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>Nie</p>
<p>Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: W roku zakończonym 31.12.2023 roku Spółka poniosła stratę netto w wysokości - 860 142,08 PLN oraz wygenerowała ujemne przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Kapitały spółki na koniec 2023 roku są dodatnie, ale na niskim poziomie 130 tys PLN. Spółka w ciągu 2024 roku planuje skupić się na dynamicznym rozwoju współpracy z partnerami, wejściu w nowe branże rynkowe i tym samym zwiększyć wolumen sprzedaży usług. Z rozmów inwestorskich przeprowadzonych w 2024 roku wynika, że działalność Spółki cieszy się uznaniem prywatnych inwestorów i jest brana pod uwagę podczas planowania kolejnych rund inwestycyjnych. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, ponieważ: 1. Spółka reguluje wszystkie zobowiązania od jednostek pozostałych na bieżąco. 2. W ocenie Zarządu Spółka</p>

wygeneruje w 2024 roku przepływy pieniężne, które pozwolą na terminowe regulowanie przyszłych zobowiązań. Ryzyko utraty płynności finansowej nie jest znaczące. 3. Spółka cieszy się zainteresowaniem potencjalnych inwestorów i zamierza dążyć do finalizacji rundy w drugiej połowie 2024 roku. 4. Warunek z art. 233 KSH nie jest spełniony. Z uwagi na powyższe fakty i działania, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej.

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

Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 2023 poz. 120 z późn. zm.). Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że: 1.1) Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Umarzane są metodą liniową w okresie, w którym wykorzystanie tych aktywów daje korzyści metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ekonomiczne. Aktywa zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 10.000,00 zł umarżane są jednorazowo w

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

miesiącu, w którym oddano je do użytkowania. 1.2) Środki trwałe amortyzowane są według zasad metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalonych w Ustawie o rachunkowości - według metody liniowej od miesiąca następnego po przyjęciu do eksploatacji. Stosowane stawki umorzeniowe są następujące: Budynki mieszkalne 1,60 % Budynki niemieszkalne 2,50% Maszyny i urządzenia 30,00 % 1.3) Środki trwałe o wartości od 0,00 zł do 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. 1.4) W celu realizacji zasady z art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, Spółka zdecydowała się na prezentację rozliczeń umów finansowania w szyku rozstawnym: • w należnościach z tyt. dostaw i usług są prezentowane należności od klientów wynikające z finansowania udzielonego do dnia bilansowego włącznie • w krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych w aktywach prezentowane są przyszłe należności od klientów, które staną się należne Spółce w momencie udzielenia finansowania partnerom (na podstawie umów podpisanych do dnia bilansowego włącznie) • w krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych w pasywach prezentowane są przyszłe zobowiązania wobec partnerów, które staną się wymagalne w trakcie

przyszłego roku obrotowego na podstawie umów finansowania zawartych do dnia bilansowego

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

1.5) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

1.6) Aktywa pieniężne w kasie i na rachunku wyrażone są w walucie polskiej, a na dzień bilansowy wycenione w wartości nominalnej.

1.7) Koszty i przychody zgodnie z zasadą memoriałową i dla zachowania ich współmierności rozlicza się w czasie jako rozliczenia międzyokresowe (np. koszty ubezpieczeń), tak aby każdy okres sprawozdawczy zawierał kwotę kosztów dotyczących tego okresu, jeżeli jest to istotne.

1.8) Zobowiązania ujęte w poprzednich okresach sprawozdawczych jako bierne rozliczenia międzyokresowe zmniejszają koszty okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania te nie powstały lub występują w niższej wartości, co skutkuje rozwiązaniem tych biernych rozliczeń kosztów.

1.9) Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

ustalenia wyniku finansowego		Spółka sporządziła rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Na wynik finansowy składają się: wynik z działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który – po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego – staje się wynikiem finansowym netto.	
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego		Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w zakresie i szczegółowości przewidzianej dla spółek z o.o. wynikających z właściwych przepisów prawa w szczególności Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. 2023 poz. 120 z późn. zm.) W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.	
pozostałe		29 lutego 2024 spółka zmieniła nazwę z BACCA PAY Sp. z o.o. na TUBAPAY Sp. z o.o.	
Bilans			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	7529470.33	5000.00	-
• Aktywa trwałe	336974.20	0.00	-

• • Wartości niematerialne i prawne	336974.20	0.00	-
• • • Koszty zakończonych prac rozwojowych	286974.20	0.00	-
• • • Wartość firmy	0.00	0.00	-
• • • Inne wartości niematerialne i prawne	50000.00	0.00	-
• • • Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00	-
• • • Środki trwałe	0.00	0.00	-
• • • • grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00	-
• • • • budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	-
• • • • urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	-
• • • • środki transportu	0.00	0.00	-

•••• inne środki trwałe	0.00	0.00	-
••• Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	-
••• Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	-
•• Należności długoterminowe	0.00	0.00	-
••• Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
••• Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
••• Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	-
•• Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	-
••• Nieruchomości	0.00	0.00	-
••• Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
••• Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-

••••w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
••••• - udziały lub akcje	0.00	0.00	-
••••• - inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
••••• - udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
••••w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
••••• - udziały lub akcje	0.00	0.00	-
••••• - inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
••••• - udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-

••••w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
••••• - udziały lub akcje	0.00	0.00	-
••••• - inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
••••• - udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
••• Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	-
••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	-
• Aktywa obrotowe	7192496.13	0.00	-
•• Zapasy	0.00	0.00	-
••• Materiały	0.00	0.00	-

••• Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	-
••• Produkty gotowe	0.00	0.00	-
••• Towary	0.00	0.00	-
••• Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	-
•• Należności krótkoterminowe	1892386.20	0.00	-
••• Należności od jednostek powiązanych	16755.06	0.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	-
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• inne	16755.06	0.00	-
••• Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	-
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-

••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• inne	0.00	0.00	-
••• Należności od pozostałych jednostek	1875631.14	0.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1874563.41	0.00	-
••••• – do 12 miesięcy	1874563.41	0.00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0.00	0.00	-
•••• inne	1067.73	0.00	-
•••• dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	1843441.69	0.00	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	1843441.69	0.00	-
•••• w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-

••••• – udziały lub akcje	0.00	0.00	-
••••• – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
••••• – udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
••••• – inne krót koterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
••••• w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
••••• – udziały lub akcje	0.00	0.00	-
••••• – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
••••• – udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
••••• – inne krót koterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
••••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1843441.69	0.00	-
••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1843441.69	0.00	-
••••• – inne środki pieniężne	0.00	0.00	-

••••• – inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	-
••• Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3456668.24	0.00	-
• Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	5000.00	-
• Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	7529470.33	5000.00	-
• Kapitał (fundusz) własny	130857.92	-13000.00	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	10000.00	5000.00	-
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	999000.00	0.00	-

••• – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	999000.00	0.00	-
•• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00	-
••• – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	-
•• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00	-
••• – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00	-
••• – na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18000.00	0.00	-
•• Zysk (strata) netto	-860142.08	-18000.00	-
•• Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	-

• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7398612.41	18000.00	-
• • Rezerwy na zobowiązania	0.00	18000.00	-
• • • Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	-
• • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00	-
• • • • – długoterminowa	0.00	0.00	-
• • • • – krótkoterminowa	0.00	0.00	-
• • • Pozostałe rezerwy	0.00	18000.00	-
• • • • – długoterminowe	0.00	0.00	-
• • • • – krótkoterminowe	0.00	18000.00	-
• • Zobowiązania długoterminowe	400000.00	0.00	-
• • • Wobec jednostek powiązanych	400000.00	0.00	-

••• Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
••• Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00	-
•••• kredyty i pożyczki	0.00	0.00	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
•••• inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
•••• zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
•••• inne	0.00	0.00	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	3445080.55	0.00	-
••• Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1012840.57	0.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	260431.65	0.00	-

••••• – do 12 miesięcy	260431.65	0.00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• inne	752408.92	0.00	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	-
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• inne	0.00	0.00	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2432239.98	0.00	-
•••• kredyty i pożyczki	2208763.03	0.00	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-

•••• inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	119642.22	0.00	-
••••• - do 12 miesięcy	119642.22	0.00	-
••••• - powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00	-
•••• zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	103459.71	0.00	-
•••• z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00	-
•••• inne	375.02	0.00	-
••• Fundusze specjalne	0.00	0.00	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	3553531.86	0.00	-
••• Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	-

••• Inne rozliczenia międzyokresowe	3553531.86	0.00	-
•••• – długoterminowe	0.00	0.00	-
•••• – krótkoterminowe	3553531.86	0.00	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	700785.67	0.00	-
•• – od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
•• Przychody netto ze sprzedaży produktów	700785.67	0.00	-
•• Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00	-

• • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	-
• • Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	-
• Koszty działalności operacyjnej	1018413.10	18000.00	-
• • Amortyzacja	19311.53	0.00	-
• • Zużycie materiałów i energii	6707.10	0.00	-
• • Usługi obce	784796.28	0.00	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	48841.67	0.00	-
• • • – podatek akcyzowy	0.00	0.00	-
• • Wynagrodzenia	116804.49	18000.00	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	37666.29	0.00	-
• • • – emerytalne	0.00	0.00	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	4285.74	0.00	-

• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-317627.43	-18000.00	-
• Pozostałe przychody operacyjne	27763.49	0.00	-
• • Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	-
• • Dotacje	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	-
• • Inne przychody operacyjne	27763.49	0.00	-
• Pozostałe koszty operacyjne	339632.16	0.00	-
• • Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	339328.00	0.00	-
• • Inne koszty operacyjne	304.16	0.00	-

• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-629496.10	-18000.00	-
• Przychody finansowe	0.00	0.00	-
• • Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	-
• • • Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • • - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • • Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • • - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • Odsetki, w tym:	0.00	0.00	-
• • • - od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-

• • Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • Inne	0.00	0.00	-
• Koszty finansowe	230645.98	0.00	-
• • Odsetki, w tym:	230510.32	0.00	-
• • • – dla jednostek powiązanych	65245.91	0.00	-
• • Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • Inne	135.66	0.00	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-860142.08	-18000.00	-

• Podatek dochodowy	0.00	0.00	-
• Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-860142.08	-18000.00	-
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-13000.00	5000.00	-
• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• – korekty błędów	0.00	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-13000.00	5000.00	-

• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5000.00	0.00	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	5000.00	0.00	-
• • • • - wydania udziałów (emisji akcji)	5000.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • - umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10000.00	5000.00	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	0.00	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	999000.00	0.00	-

•••• Wydanie udziałów powyżej wartości nominalnej	999000.00	0.00	-
•••• – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00	-
•••• – podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00	-
•••• – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
•••• – pokrycia straty	0.00	0.00	-
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	999000.00	0.00	-
• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-

• • Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • - zbycia środków trwałych	0.00	0.00	-
• • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00	-
• • Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00	-

• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-18000.00	0.00	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00	-
• • • – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• • • – korekty błędów	0.00	0.00	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • – podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-18000.00	0.00	-
• • • – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• • • – korekty błędów	0.00	0.00	-

• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-18000.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-18000.00	0.00	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Wynik netto	-860142.08	-18000.00	-
• • zysk netto	0.00	0.00	-
• • strata netto	-860142.08	-18000.00	-
• • odpisy z zysku	0.00	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	130857.92	-13000.00	-

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	130857.92	-13000.00	-
Rachunek przepływów pieniężnych			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
• • Zysk (strata) netto	-860142.08	-18000.00	-
• • Korekty razem	-1004292.13	18000.00	-
• • • Amortyzacja	19311.53	0.00	-
• • • Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
• • • Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	230510.32	0.00	-

••• Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00	-
••• Zmiana stanu rezerw	-18000.00	18000.00	-
••• Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00	-
••• Zmiana stanu należności	-1892386.20	0.00	-
••• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	495408.60	0.00	-
••• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	160863.62	0.00	-
••• Inne korekty	0.00	0.00	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1864434.21	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
•• Wpływy	0.00	0.00	-

••• Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00	-
••• Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
••• Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
•••• w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
•••• w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
••••• – zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	-
••••• – dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	-
••••• – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00	-
••••• – odsetki	0.00	0.00	-
••••• – inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	-

••• Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	-
•• Wydatki	370285.73	0.00	-
••• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	370285.73	0.00	-
••• Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
••• Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00	-
•••• w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
•••• w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
••••• – nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	-
••••• – udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00	-
••• Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00	-

• • Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-370285.73	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
• • Wpływy	4707000.00	0.00	-
• • • Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1009000.00	0.00	-
• • • Kredyty i pożyczki	3698000.00	0.00	-
• • • Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
• • • Inne wpływy finansowe	0.00	0.00	-
• • Wydatki	628838.37	0.00	-
• • • Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00	-
• • • Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00	-

••• Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00	-
••• Spłaty kredytów i pożyczek	599000.00	0.00	-
••• Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
••• Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00	-
••• Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00	-
••• Odsetki	29838.37	0.00	-
••• Inne wydatki finansowe	0.00	0.00	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4078161.63	0.00	-
• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1843441.69	0.00	-

• Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1843441.69	0.00	-
• • – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
• Środki pieniężne na początek okresu	0.00	0.00	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1843441.69	0.00	-
• • – o ograniczonej możliwości dysponowania	0.00	0.00	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Opis

Informacja dodatkowa 2023 r.

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.

Informacja_dodatkowa_2023r.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący

-860142.08

Rok poprzedni

-18000.00

B. Przychody zwolnione z

Wartość łączna

0.00

opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			-
Rok poprzedni		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	0.00

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			-
Rok poprzedni		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów		Wartość łączna	6195.79

uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	18000.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			-
Rok poprzedni		Wartość łączna	18000.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	521999.95
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	200671.95

- naliczone, ale niezapłacone odsetki od otrzymanych pożyczek	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			-
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)		Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-

- rezerwa	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	-
- odpis aktualizujący	Rok bieżący	Wartość łączna	339328.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-

koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	162881.00
		z zysków kapitałowych	-

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
- korekta podstawy opodatkowania z tyt. złych długów (art. 18f ust. 1 pkt. 2)	Rok bieżący	Wartość łączna	162881.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-

niższych niż 20.000 zł)	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	-169065.34	
	Rok poprzedni	0.00	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	0.00	

Wizualizacja sprawozdania