

Sprawozdanie finansowe

ŁKS SA_2025_12_04_08_16_01_jednostkainnawzlotych_1__v1_3_podpisane.xml

wersja 1-3

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2024-07-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2025-06-30

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2025-12-04

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Ł.K.S. ŁÓDŹ SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	
Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	ŁÓDŹ
Gmina	ŁÓDŹ
Miejscowość	ŁÓDŹ

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	ŁÓDŹ
Gmina	ŁÓDŹ
Nazwa ulicy	AL. UNII LUBELSKIEJ
Numer budynku	2
Nazwa miejscowości	ŁÓDŹ
Kod pocztowy	94-020
Nazwa urzędu pocztowego	ŁÓDŹ

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	9312Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7272837052

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000787436

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2024-07-01
DataDo	2025-06-30

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

false

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Na dzień bilansowy kapitał własny Spółki wyniósł - 8.535.930,23 zł. Zarząd widzi zagrożenie kontynuacji działalności, ale przedstawia Sprawozdanie Finansowe sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Szersze wyjaśnienia zostały przedstawione w notcie IX.

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki trwałe i Wartości niematerialne są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonym o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykazane przez jednostkę jako cenne i użyteczne składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00 zł, amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00 zł, zalicza się do materiałów i zarachowuje bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania. W myśl ustawy o rachunkowości WNIP odpisuje się przez okres ich ekonomicznej użyteczności. Okres dokonywania odpisów dotyczących prac wartości firmy wynosi 20 lat, zaś autorskie prawa majątkowe, tj. programy komputerowe 2 lata. W ciągu roku obrotowego wycena należności dokonywana jest według wartości nominalnej, natomiast na koniec okresu bilansowego należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty bez naliczenia odsetek za zwłokę. Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wycenia się wg wartości nominalnej.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Pozycja RMK zawiera m.in. wartości polis ubezpieczeniowych, które są rozliczane w czasie. Pozycja RMP dotyczy przychodów przyszłych okresów. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości rzeczywiście wniesionych wkładów, korygując kapitał początkowy o wszystkie jego trwałe zwiększenia i zmniejszenia, jakie nastąpiły do dnia bilansowego. Pozycja zyski/straty z lat ubiegłych zawiera rozliczenie nabycia Zorganizowanej Części przedsiębiorstwa oraz korektę błędów dotyczącą poprzednich okresów działalności klubu. W ciągu roku obrotowego wycena zobowiązań dokonywana jest według wartości nominalnej, natomiast na koniec okresu bilansowego zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składają się: a) wyniki działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych. Stanowi on różnicę między: przychodami netto z podstawowej działalności, tj.: sprzedaży biletów, praw mediowych, podnajmu pomieszczeń z uwzględnieniem upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń bez podatku od towarów i usług wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia oraz pozostałych przychodów operacyjnych, na którą składają się otrzymane dotacje oraz przychody z działalności transferowej, a całością poniesionych od początku roku obrotowego kosztów podstawowej działalności operacyjnej zawierającej m.in. rozliczane w czasie umowy transferowe piłkarzy oraz pozostałych kosztów operacyjnych. b) wynik operacji finansowych. Stanowi on różnicę pomiędzy przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	15 026 135,98	8 639 653,97	0,00
A. Aktywa trwałe	2 335 437,48	2 942 768,99	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	1 641 275,04	2 352 697,86	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1 246 149,76	1 335 179,80	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	395 125,28	1 017 518,06	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	687 962,44	537 166,13	0,00
1. Środki trwałe	624 442,44	473 646,13	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 618,71	323 892,61	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	315 823,73	149 753,52	0,00
2. Środki trwałe w budowie	63 520,00	63 520,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6 200,00	52 755,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 200,00	52 755,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	6 200,00	1 200,00	0,00
1. – udziały lub akcje	5 000,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	1 200,00	1 200,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	51 555,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	51 555,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	150,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	150,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 955 698,50	5 696 884,98	0,00
I. Zapasy	171 844,87	423 513,44	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	148 157,00	294 256,86	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	23 687,87	129 256,58	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 838 341,10	1 724 119,78	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 838 341,10	1 724 119,78	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 440 117,19	1 489 551,75	0,00
1. – do 12 miesięcy	2 440 117,19	1 489 551,75	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	245 486,93	110 442,31	0,00
C. inne	152 736,98	124 125,72	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	476 917,77	3 251 802,76	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	476 917,77	3 251 802,76	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	476 917,77	3 251 802,76	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	335 842,55	3 229 808,38	0,00
2. – inne środki pieniężne	905,22	11 994,38	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	140 170,00	10 000,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	468 594,76	297 449,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	8 735 000,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	15 026 135,98	8 639 653,97	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	-8 535 930,23	-12 720 396,74	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	19 941 500,00	16 549 500,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 000 000,00	3 392 000,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 661 896,74	-26 967 693,49	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-10 815 533,49	-5 694 203,25	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 562 066,21	21 360 050,71	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	291 321,34	75 857,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	291 321,34	75 857,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	291 321,34	75 857,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	14 232 055,39	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	14 232 055,39	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	14 232 055,39	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 109 207,98	6 149 068,04	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 109 207,98	6 149 068,04	0,00
A. kredyty i pożyczki	18 272 467,68	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 566 927,08	4 249 254,60	0,00
1. – do 12 miesięcy	2 566 927,08	4 249 254,60	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	587,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	498 241,34	905 362,33	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	496 919,05	939 497,44	0,00
I. inne	274 065,83	54 953,67	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 161 536,89	903 070,28	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 161 536,89	903 070,28	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	1 161 536,89	903 070,28	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 253 402,83	21 643 131,50	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 451 437,11	20 540 274,92	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	187 508,71	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 614 457,01	1 102 856,58	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	31 162 263,77	32 639 516,40	0,00
I. Amortyzacja	769 212,29	751 826,35	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	708 542,43	534 338,62	0,00
III. Usługi obce	16 492 052,55	18 000 048,93	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	590 750,84	550 284,42	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	7 440 723,72	9 230 051,43	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 427 557,18	1 895 854,55	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 910 931,54	1 189 972,84	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów	822 493,22	487 139,26	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-15 908 860,94	-10 996 384,90	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 116 661,62	10 817 644,69	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 397 461,74	3 821 453,29	0,00
II. Dotacje	4 376 893,80	3 793 602,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 342 306,08	3 202 589,40	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 827 321,70	2 980 541,53	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 827 321,70	2 980 541,53	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-9 619 521,02	-3 159 281,74	0,00
G. Przychody finansowe	150 527,92	4 223,42	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	4 223,42	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	150 527,92	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 346 540,39	2 539 144,93	0,00
I. Odsetki, w tym:	1 346 540,39	830 698,27	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	1 596 900,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	111 546,66	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 815 533,49	-5 694 203,25	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 815 533,49	-5 694 203,25	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-12 720 396,74	-15 418 193,49	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-12 720 396,74	-15 418 193,49	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 549 500,00	10 549 500,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 392 000,00	6 000 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	3 392 000,00	6 000 000,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	3 392 000,00	6 000 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 941 500,00	16 549 500,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 392 000,00	1 000 000,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	11 608 000,00	2 392 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	15 000 000,00	3 392 000,00	0,00
1. – kapitał w trakcie rejestracji w KRS	15 000 000,00	3 392 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	3 392 000,00	1 000 000,00	0,00
1. – rejestracja kapitału w KRS	3 392 000,00	1 000 000,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	15 000 000,00	3 392 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-26 967 693,49	-17 284 714,99	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	26 967 693,49	17 284 714,99	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 967 693,49	17 284 714,99	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	5 694 203,25	9 682 978,50	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	5 694 203,25	9 682 978,50	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	32 661 896,74	26 967 693,49	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 661 896,74	-26 967 693,49	0,00
6. Wynik netto	-10 815 533,49	-5 694 203,25	0,00
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	10 815 533,49	5 694 203,25	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-8 535 930,23	-12 720 396,74	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-10 815 533,49	-5 694 203,25	0,00
II. Korekty razem	-5 469 773,18	-6 642 510,03	0,00
1. Amortyzacja	858 242,33	664 709,39	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 119 128,62	446 793,27	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 373 042,84	-2 274 108,29	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	215 464,34	-1 183 339,09	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	251 668,57	-377 586,92	0,00
7. Zmiana stanu należności	-1 114 221,32	-854 091,60	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 677 132,97	-1 739 938,03	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	87 470,85	-445 603,69	0,00
10. Inne korekty	-2 837 350,76	-879 345,07	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-16 285 306,67	-12 336 713,28	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	3 048 474,71	4 289 448,70	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 996 919,71	4 289 448,70	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	51 555,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	51 555,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	51 555,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 561 687,46	1 448 526,65	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 556 687,46	1 447 326,65	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 000,00	1 200,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	5 000,00	1 200,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	5 000,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	1 200,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	1 486 787,25	2 840 922,05	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	15 976 350,00	16 646 626,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 710 000,00	8 392 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	8 555 000,00	7 196 426,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	2 711 350,00	1 058 200,00	0,00
II. Wydatki	3 952 715,57	4 411 655,49	0,00

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 908 135,57	4 329 195,49	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	44 580,00	82 460,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	12 023 634,43	12 234 970,51	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-2 774 884,99	2 739 179,28	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 774 884,99	2 739 179,28	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 251 802,76	512 623,48	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	476 917,77	3 251 802,76	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

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

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-10 753 876,52			#####		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-2 623 306,54	0,00	#####	#####	0,00	#####
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 424 408,08	0,00	5 424 408,08	3 844 821,50	0,00	3 844 821,50
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	493 001,18	0,00	493 001,18	689 922,24	0,00	689 922,24
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-885 727,35	0,00	-885 727,35	#####	0,00	#####
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-8 407 158,12			#####		
K. Podatek dochodowy	0,00				0,00	

Załączniki

Dodatkowe Informacje i objaśnienia

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf