

**Liftero spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością**

ul. Skotnicka 252A/4B  
30-399 Kraków  
NIP 6762628591

**Rachunek zysków i strat**

od 01-01-2025 do 01-08-2025

wariant porównawczy

Treść	Sumy za okres	
	bieżący	poprzedni
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>404 165,92 zł</b>	<b>34 011,75 zł</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	404 165,92 zł	34 011,75 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>479 601,44 zł</b>	<b>1 017 883,98 zł</b>
I. Amortyzacja	10 741,40 zł	14 486,23 zł
II. Zużycie materiałów i energii	53 356,64 zł	89 776,70 zł
III. Usługi obce	171 785,39 zł	409 047,03 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	436,00 zł	1 428,00 zł
- podatek akcyzowy	0,00 zł	0,00 zł
V. Wynagrodzenia	176 822,27 zł	332 138,21 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	31 515,06 zł	67 430,12 zł
- emerytalne	0,00 zł	0,00 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	34 944,68 zł	103 577,69 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-75 435,52 zł</b>	<b>-983 872,23 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 331,52 zł</b>	<b>200 960,31 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	195 099,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	1 331,52 zł	5 861,31 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>643 446,38 zł</b>	<b>19 528,52 zł</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	643 446,38 zł	19 528,52 zł
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-717 550,38 zł</b>	<b>-802 440,44 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>147,95 zł</b>
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	0,00 zł	147,95 zł
- od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
- w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
V. Inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>120 443,10 zł</b>	<b>179 318,61 zł</b>
I. Odsetki, w tym:	90 133,41 zł	106 964,05 zł
- dla jednostek powiązanych	7 899,18 zł	0,00 zł
II. Strata ze zbycia aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
- w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne	30 309,69 zł	72 354,56 zł
<b>I. Zysk (strata) brutto ( F + G - H )</b>	<b>-837 993,48 zł</b>	<b>-981 611,10 zł</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto ( I - J - K )</b>	<b>-837 993,48 zł</b>	<b>-981 611,10 zł</b>

Miejscowość: Kraków, Data: 29.09.2025 r.

Sporządziła: Agnieszka Bronowska

Zatwierdził:

**Liftero spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

ul. Skotnicka 252A/4B  
30-399 Kraków

**BILANS**

sporządzony na dzień 01-08-2025

na dzień 01.08.2025 r.

AKTYWA	stan na koniec okresu		PASywa	stan na koniec okresu	
	bieżącego	poprzedniego		bieżącego	poprzedniego
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 091 342,63 zł</b>	<b>6 178 720,18 zł</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>2 077 522,28 zł</b>	<b>2 915 515,76 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>	<b>14 570,24 zł</b>	<b>21 337,64 zł</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	66 400,00 zł	66 400,00 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-00 zł	-00 zł	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	4 444 645,21 zł	4 444 645,21 zł
2. Wartość firmy	-00 zł	-00 zł	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 444 645,21 zł	4 444 645,21 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	14 570,24 zł	21 337,64 zł	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	-00 zł	-00 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-00 zł	-00 zł	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-00 zł	-00 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>371 789,20 zł</b>	<b>487 565,15 zł</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	-00 zł	-00 zł
<b>1. Środki trwałe (a-e)</b>	<b>371 789,20 zł</b>	<b>487 470,47 zł</b>	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-00 zł	-00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-00 zł	-00 zł	- na udziały (akcje) własne	-00 zł	-00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-00 zł	-00 zł	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 595 529,45 zł	-613 918,35 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 252,73 zł	17 226,73 zł	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-837 993,48 zł	-981 611,10 zł
d) środki transportu	-00 zł	-00 zł	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	-00 zł	-00 zł
e) inne środki trwałe	358 536,47 zł	470 243,74 zł			
2. Środki trwałe w budowie	-00 zł	-00 zł			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-00 zł	94,68 zł			
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 3)</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>			
1. Od jednostek powiązanych	-00 zł	-00 zł			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-00 zł	-00 zł			
3. Od pozostałych jednostek	-00 zł	-00 zł			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>	<b>400 000,00 zł</b>	<b>400 000,00 zł</b>			
1. Nieruchomości	-00 zł	-00 zł			
2. Wartości niematerialne i prawne	-00 zł	-00 zł			
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)</b>	<b>400 000,00 zł</b>	<b>400 000,00 zł</b>			
<b>a) w jednostkach powiązanych:</b>	<b>400 000,00 zł</b>	<b>400 000,00 zł</b>			
- udziały lub akcje	400 000,00 zł	400 000,00 zł			
- inne papiery wartościowe	-00 zł	-00 zł			
- udzielone pożyczki	-00 zł	-00 zł			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-00 zł	-00 zł			
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>			
- udziały lub akcje	-00 zł	-00 zł			
- inne papiery wartościowe	-00 zł	-00 zł			
- udzielone pożyczki	-00 zł	-00 zł			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-00 zł	-00 zł			
<b>c) w pozostałych jednostkach:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>			
- udziały lub akcje	-00 zł	-00 zł			
- inne papiery wartościowe	-00 zł	-00 zł			
- udzielone pożyczki	-00 zł	-00 zł			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-00 zł	-00 zł			
4. Inne inwestycje długoterminowe	-00 zł	-00 zł			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	<b>6 304 983,19 zł</b>	<b>5 269 817,39 zł</b>			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-00 zł	-00 zł			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 304 983,19 zł	5 269 817,39 zł			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>	<b>392 174,17 zł</b>	<b>674 293,50 zł</b>	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>	<b>5 405 994,52 zł</b>	<b>3 937 497,92 zł</b>
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>	<b>144 772,48 zł</b>	<b>129 342,90 zł</b>	<b>1. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>	-00 zł	-00 zł
1. Materiały	-00 zł	-00 zł	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-00 zł	-00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	44 282,02 zł	129 077,50 zł	<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:</b>	-00 zł	-00 zł
3. Produkty gotowe	-00 zł	-00 zł	- długoterminowa	-00 zł	-00 zł
4. Towary	-00 zł	-00 zł	- krótkoterminowa	-00 zł	-00 zł
5. Zaliczki na dostawy i usługi	100 490,46 zł	265,40 zł	<b>3. Pozostałe rezerwy:</b>	-00 zł	-00 zł
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)</b>	<b>95 874,84 zł</b>	<b>300 744,15 zł</b>	- długoterminowa	-00 zł	-00 zł
<b>1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	- krótkoterminowa	-00 zł	-00 zł
<b>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)</b>	<b>369 631,66 zł</b>	<b>274 645,48 zł</b>
- do 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł	1. Wobec jednostek powiązanych	282 544,66 zł	274 645,48 zł
- powyżej 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-00 zł	-00 zł
b) inne	-00 zł	-00 zł	<b>3. Wobec pozostałych jednostek (a-e)</b>	<b>87 087,00 zł</b>	<b>-00 zł</b>
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale (a-b)</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	a) kredyty i pożyczki	87 087,00 zł	-00 zł
<b>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-00 zł	-00 zł
- do 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł	c) inne zobowiązania finansowe	-00 zł	-00 zł
- powyżej 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł	d) zobowiązania wekslowe	-00 zł	-00 zł
b) inne	-00 zł	-00 zł	e) inne	-00 zł	-00 zł
<b>3. Należności od pozostałych jednostek (a-d)</b>	<b>95 874,84 zł</b>	<b>300 744,15 zł</b>	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 4)</b>	<b>3 754 591,11 zł</b>	<b>2 502 076,65 zł</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</b>	<b>1 605,69 zł</b>	<b>240 523,10 zł</b>	<b>1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>
- do 12 miesięcy	1 605,69 zł	240 523,10 zł	<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>
- powyżej 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł	- do 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	73 240,00 zł	41 984,41 zł	- powyżej 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł
c) inne	21 029,15 zł	18 236,64 zł	b) inne	-00 zł	-00 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	-00 zł	-00 zł	<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	<b>151 266,49 zł</b>	<b>244 206,45 zł</b>	<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)</b>	<b>151 266,49 zł</b>	<b>244 206,45 zł</b>	- do 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł
<b>a) w jednostkach powiązanych:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	- powyżej 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł
- udziały lub akcje	-00 zł	-00 zł	b) inne	-00 zł	-00 zł
- inne papiery wartościowe	-00 zł	-00 zł	<b>3. Wobec pozostałych jednostek (a-i)</b>	<b>3 754 591,11 zł</b>	<b>2 502 076,65 zł</b>
- udzielone pożyczki	-00 zł	-00 zł	a) kredyty i pożyczki	3 258 226,31 zł	2 083 803,13 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-00 zł	-00 zł	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-00 zł	-00 zł
<b>b) w pozostałych jednostkach:</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	c) inne zobowiązania finansowe	-00 zł	-00 zł
- udziały lub akcje	-00 zł	-00 zł	<b>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>346 603,69 zł</b>	<b>210 715,18 zł</b>
- inne papiery wartościowe	-00 zł	-00 zł	- do 12 miesięcy	346 603,69 zł	210 715,18 zł
- udzielone pożyczki	-00 zł	-00 zł	- powyżej 12 miesięcy	-00 zł	-00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-00 zł	-00 zł	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-00 zł	-00 zł
<b>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:</b>	<b>151 266,49 zł</b>	<b>244 206,45 zł</b>	f) zobowiązania wekslowe	-00 zł	-00 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	151 266,49 zł	244 206,45 zł	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	88 549,88 zł	130 443,58 zł
- inne środki pieniężne	-00 zł	-00 zł	h) z tytułu wynagrodzeń	61 188,73 zł	73 532,70 zł
- inne aktywa pieniężne	-00 zł	-00 zł	i) inne	22,50 zł	3 582,06 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-00 zł	-00 zł	4. Fundusze specjalne	-00 zł	-00 zł
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>260,36 zł</b>	<b>-00 zł</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	<b>1 281 771,75 zł</b>	<b>1 160 775,79 zł</b>
<b>C. NALĘŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	1. Ujemna wartość firmy	-00 zł	-00 zł
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>-00 zł</b>	<b>-00 zł</b>	<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe:</b>	<b>1 281 771,75 zł</b>	<b>1 160 775,79 zł</b>
			- długoterminowe	-00 zł	1 160 775,79 zł
			- krótkoterminowe	1 281 771,75 zł	-00 zł
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>7 483 516,80 zł</b>	<b>6 853 013,68 zł</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>7 483 516,80 zł</b>	<b>6 853 013,68 zł</b>

Miejscowość: Kraków, Data: 29.09.2025 r.

Sporządziła: Agnieszka Bronowska

Zatwierdził:

**Nota 1. Zmiany w zakresie wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych Spółki**

Grupa Środków Trwałych	Wartość brutto na początek okresu	Zakup	Likwidacja	Strata	Sprzedaż	Wartość brutto w dniu bilansowym
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budowle, obiekty inżynierii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	54 154,11	0,00	0,00	0,00	0,00	54 154,11
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	783 691,26	0,00	0,00	0,00	0,00	783 691,26
<b>Łącznie</b>	<b>837 845,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>837 845,37</b>

**Nota 2. Zmiany w zakresie wartości umorzeń rzeczowych aktywów trwałych Spółki**

Grupa Środków Trwałych	Wartość umorzeń na początku okresu	Umorzenia	Likwidacja	Strata	Sprzedaż	Wartość umorzeń w dniu bilansowym
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budowle, obiekty inżynierii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	36 927,38	3 974,00	0,00	0,00	0,00	40 901,38
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	313 447,52	111 707,27	0,00	0,00	0,00	425 154,79
<b>Łącznie</b>	<b>350 374,90</b>	<b>115 681,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>466 056,17</b>

**Nota 3. Ustalenie wartości netto rzeczowych aktywów trwałych Spółki w dniu bilansowym**

Grupa Rzeczowych Aktywów Trwałych	Wartość brutto w dniu bilansowym	Wartość umorzeń w dniu bilansowym	Wartość netto w dniu bilansowym
Grunty	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00
Budowle, obiekty inżynierii	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	54 154,11	40 901,38	13 252,73
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	783 691,26	425 154,79	358 536,47
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>Łącznie</b>	<b>837 845,37</b>	<b>466 056,17</b>	<b>371 789,20</b>

**Nota 4. Zmiany w zakresie wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych Spółki**

Grupa Aktywów Trwałych	Wartość brutto na początek okresu	Zakup	Likwidacja	Strata	Sprzedaż	Wartość brutto w dniu bilansowym
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	29 011,30	0,00	0,00	0,00	0,00	29 011,30

**Nota 5. Zmiany w zakresie wartości umorzeń wartości niematerialnych i prawnych Spółki**

Grupa Aktywów Trwałych	Wartość umorzeń na początek okresu	Umorzenia	Likwidacja	Strata	Sprzedaż	Wartość umorzeń w dniu bilansowym
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	7 673,66	6 767,40	0,00	0,00	0,00	14 441,06

**Nota 6. Ustalenie wartości netto wartości niematerialnych i prawnych Spółki w dniu bilansowym**

Grupa Aktywów Trwałych	Wartość brutto w dniu bilansowym	Wartość umorzeń w dniu bilansowym	Wartość netto w dniu bilansowym
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	29 011,30	14 441,06	14 570,24
Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00

**Nota 7. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	2025 08 01	2024
Środki pieniężne w kasie	80,29	80,29
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	151 186,20	244 126,16
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunku VAT	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>151 266,49</b>	<b>244 206,45</b>

**Nota 8. Zmiany w kapitale zapasowym**

	2025 08 01	2024
Stan na początek okresu	4 444 645,21	4 444 645,21
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- innych tytułów	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- innych tytułów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	4 444 645,21	4 444 645,21

**Nota 9. Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych**

	2025 08 01	2024
<b>Stan na początek okresu</b>	0,00	0,00
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego lub zapasowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	0,00	0,00

**Nota 10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

	2025 08 01	2024
<b>I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>6 305 243,55</b>	<b>5 269 817,39</b>
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	6 304 983,19	5 269 817,39
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- Subskrypcje, niskocenne licencje (czasowe użytkowanie)	0,00	0,00
- koszty projektów do rozliczenia w czasie	6 304 983,19	5 269 817,39
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	260,36	0,00
- Polisy ubezpieczeniowe osób, składników majątku	0,00	0,00
- Oplacony z góry czynsz (serwery, dokumenty)	0,00	0,00
- Oplacone z góry koszty energii	0,00	0,00
- Subskrypcje, niskocenne licencje (czasowe użytkowanie)	0,00	0,00
- certyfikaty	260,36	0,00
- koszty projektów do rozliczenia w czasie	0,00	0,00
<b>II. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>III. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>1 281 771,75</b>	<b>1 160 775,79</b>
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 281 771,75	1 160 775,79
- inne	1 281 771,75	1 160 775,79
2. Krótkoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
- zaliczki	0,00	0,00

**Nota 11. Zysk (strata) z lat ubiegłych**

	2025 08 01	2024
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-613 918,35	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00
<b>a) zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-613 918,35	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	-59 380,14
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	-613 918,35	-59 380,14
<b>a) zwiększenia (z tytułu)</b>	-981 611,10	-554 538,21
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-981 611,10	-554 538,21
- ...	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-1 595 529,45	-613 918,35
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-1 595 529,45	-613 918,35

**Nota 12. Struktura własności kapitału podstawowego**

Struktura własności kapitału podstawowego	Ilość akcji/ udziałów	Cena udziałów/akcji	Wartość nominalna wkładu (w PLN)
Tomasz Palacz	563	50,00	28 150,00
Przemysław Drożdż	337	50,00	16 850,00
Sunfish Poland GmCH & Co	160	50,00	8 000,00
Freya Capitol	160	50,00	8 000,00
bValue Starter	40	50,00	2 000,00
Mateusz Kacwin	68	50,00	3 400,00
<b>Razem</b>	<b>1 328</b>		<b>66 400,00</b>

**Nota 13. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

	2025 08 01	2024
<b>ZYSK/STRATA NETTO</b>	-837 993,48	-981 611,10
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
ZFSS	0,00	0,00
Wypłaty dla wspólników	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstaw.	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	845 902,48	981 611,10
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

\*Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

**Nota 14. Inne przychody operacyjne**

	2025 08 01
<b>1. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00
<b>2. Pozostałe, w tym:</b>	<b>1 331,52</b>
a) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00
b) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00
c) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00
d) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00
e) przedawnione zobowiązania	0,00
f) zwrócone, umorzone podatki	0,00
g) należne kary i odszkodowania	0,00
h) inne	1 331,52
<b>Inne przychody operacyjne razem</b>	<b>1 331,52</b>

Na wartość innych przychodów operacyjnych składają się zaokrąglenia VAT oraz inne uzgodnienia.

**Nota 15. Inne koszty operacyjne**

	2025 08 01
<b>1. Utworzenie rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
<b>2. Pozostałe, w tym:</b>	<b>643 446,38</b>
a) odpis aktualizujący wartość należności	0,00
Przyczyna utworzenia:	
b) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00
Przyczyna utworzenia:	
c) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00
Przyczyna utworzenia:	
d) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00
Przyczyna utworzenia:	
e) koszty postępowania spornego	0,00
f) przedawnione należności	0,00
g) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00
h) kary i odszkodowania	0,00
i) koszty egzekucji	0,00
j) inne	643 446,38
<b>Inne koszty operacyjne razem</b>	<b>643 446,38</b>

Na wartość innych kosztów operacyjnych wpływ mają głównie koszty niewdrożonych zakończonych prac rozwojowych, oraz zaokrąglenia z tyt. VAT i inne uzgodnienia.

**Nota 16. Inne przychody finansowe**

	2025 08 01
<b>1. dodatnie różnice kursowe</b>	<b>0,00</b>
- zrealizowane	0,00
- niezrealizowane	0,00
<b>2. rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
<b>3. pozostałe, w tym</b>	<b>0,00</b>
- inne	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>

**Nota 17. Inne koszty finansowe**

	2025 08 01
<b>1. ujemne różnice kursowe</b>	<b>28 409,69</b>
- zrealizowane	17 771,22
- niezrealizowane	10 638,47
<b>2. utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
<b>3. pozostałe, w tym</b>	<b>1 900,00</b>
- inne	1 900,00
- ...	0,00
<b>Inne koszty finansowe razem</b>	<b>30 309,69</b>

Na pozostałe koszty finansowe składają się różnice kursowe oraz koszty prowizji.

**Nota 18. Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa**

Okres spłaty	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe d)zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
<b>do 1 roku</b>								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>od 1 roku do 3 lat</b>								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	282 544,66	0,00	87 087,00	87 087,00	0,00	0,00	0,00	369 631,66
<b>powyżej 3 lat do 5 lat</b>								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>powyżej 5 lat</b>								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	282 544,66	0,00	87 087,00	87 087,00	0,00	0,00	0,00	369 631,66

**Nota 19. Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów**

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Splacone	Stan na koniec okresu
<b>1. Pożyczka/kredyt</b>							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Zaliczka</b>							
wspólnik 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wspólnik 2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wspólnik 3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Inne świadczenia</b>							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 20. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	<b>Strata/ Zysk brutto</b>	<b>-837 993,48</b>
2	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>-2 488,74</b>
-	Amortyzacja ŚT NKUP	0,00
-	Amortyzacja WNiP NKUP	0,00
-	Koszty eksploatacyjne użytkowania samochodów osobowych	0,00
-	Podatek VAT NKUP	0,00
-	Koszty do dotacji NKUP	0,00
-	Pozostałe koszty operacyjne NKUP	-2 488,74
-	Dotowane szkolenia pracowników	0,00
-		
3	<b>Przychody nie będące przychodami do opodatkowania</b>	<b>-11 454,06</b>
-	RK niezrealizowane	-11 454,06
-	Dotacje ni podatkowe	0,00
4	<b>Koszty lat poprzednich</b>	<b>37 975,59</b>
-	Koszt umów cywilno-prawnych i ZUS zapłaconych w 2025	37 975,59
-		0,00
5	<b>Koszty przyszłych okresów</b>	<b>-101 663,89</b>
-	Koszt umów cywilno-prawnych i ZUS nie zapłaconych w 2025	-15 138,62
-	Odsetki NKUP	-87 318,36
-	Różnice kursowe NKUP	815,59
-	Niewypłacone delegacje	-22,50
6	<b>Przychody lat poprzednich</b>	<b>0,00</b>
-		
7	<b>Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
-	Koszty poniesione na działalność badawczo-rozwojową	0,00
-		
-		0,00
8	<b>Zwolnienia i ulgi</b>	<b>0,00</b>
-	Strata	0,00
-		0,00
9	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-760 362,38</b>

**Nota 21. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów**

Spółka w 2025 roku (do dnia 1.08.2025) osiągnęła przychodów ze sprzedaży produktów w wysokości 404 165,92 zł.

**Nota 22. Wybrane przychody finansowe**

Na dzień 01.08.2025 spółka nie wykazuje przychodów finansowych.

**Nota 23. Wybrane koszty finansowe**

W spółce na koszty finansowe składają się głównie odsetki, prowizje oraz różnice kursowe.

**Nota 24. Stan rezerw**

Spółka nie posiada rezerw.

**Nota 25. Zapasy**

Na zapasy składają się produkcja w toku oraz zaliczki na dostaw i usługi.

**Nota 26. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

W Spółce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

**Nota 27. Wycena instrumentów finansowych lub innych składników aktywów według wartości godziwej**

Jednostka nie prowadzi tego typu wycen według wartości godziwej.

**Nota 28. Podział składników aktywów lub pasywów na więcej niż jedną pozycję bilansu**

Spółka nie posiada aktywów lub pasywów, które wymagałyby ujęcia rozdzielnie w kilku pozycjach bilansu.

**Nota 29. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Spółka nie posiada środków trwałych w budowie.

**Nota 30. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Spółka nie uzyskała w roku obrotowym przychodów ani nie poniosła kosztów, które posiadałyby nadzwyczajną wartość. Nie wystąpiły także incydentalne zdarzenia wymagające odnotowania w sprawozdaniu.

**Nota 31. Informacje dotyczące sporządzania sprawozdań skonsolidowanych**

Spółki powiązane z jednostką nie sporządzają sprawozdania skonsolidowanego.

**Nota 32. Informacja o udziałach (akcjach) własnych**

Spółka nie posiada udziałów własnych.