

**Kenosis Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością Spółka
komandytowo-akcyjna**

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Kenosis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo-akcyjna

Siedziba: Ludwika Mierosławskiego 11A/, 01-527 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4110Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272671366

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000405263

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):

Spółka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym (zwolnienie z art. 45 ust. 2 i 3 UoR).

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania i związane z nimi różnice kursowe.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, chyba że okresy amortyzacji istotnie różnią się od okresów ekonomicznej użyteczności.

Spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu następnym od przyjęcia składnika majątku do używania, w przypadku gdy jego cena nabycia nie przekraczała 10.000,00 zł. Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

b) Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Budynek amortyzowany jest stawką 2,5%; budowle stawką 4,5%.

c) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

f) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie wpisanej w rejestrze sądowym.

g) Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczonych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

h) Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób

rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

i) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ponadto na kontach zespołu „7” ujmuje się przychody ze sprzedaży usług, w tym usług najmu.

Przychody z najmu rozpoznawane są w okresie sprzedaży – zgodnie z datą sprzedaży określoną w umowie lub fakturze.

j) Koszty i przychody

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn.

Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

k) Zmiany zasad rachunkowości

W 2022 r. Spółka nie dokonała zmian zasad rachunkowości.

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023r. poz.120).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

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	15 159 287,77	14 739 333,32
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	15 159 287,77	14 739 333,32
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	15 159 287,77	14 739 333,32
a. w jednostkach powiązanych	8 858 267,27	8 440 945,39
- udziały lub akcje	2 953 195,87	2 953 195,87
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	5 905 071,40	5 487 749,52
- 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	6 301 020,50	6 298 387,93
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	6 301 020,50	6 298 387,93
- 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	60 917,00	206 349,40
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	60 354,68	77 967,68
1. Należności od jednostek powiązanych	48 942,68	48 942,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	48 942,68	48 942,68
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	11 412,00	29 025,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 412,00	29 025,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	562,32	128 381,72

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	562,32	128 381,72
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	562,32	128 381,72
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	562,32	128 381,72
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	15 220 204,77	14 945 682,72

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 574 397,51	8 858 322,33
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 709,00	100 709,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 855 708,38	8 855 708,38
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
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	-98 095,05	-12 015,93
VI. Zysk (strata) netto	-283 924,82	-86 079,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 645 807,26	6 087 360,39
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	6 480 094,26	5 925 358,27
1. Wobec jednostek powiązanych	554 435,07	506 835,07
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 925 659,19	5 418 523,20
a) kredyty i pożyczki	5 925 659,19	5 418 523,20
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	165 713,00	162 002,12
1. Wobec jednostek powiązanych	165 713,00	49 200,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	165 713,00	49 200,00
- do 12 miesięcy	165 713,00	49 200,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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		112 802,12
a) kredyty i pożyczki		60 035,12
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		52 767,00
- do 12 miesięcy		52 767,00
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	15 220 204,77	14 945 682,72

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:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	378 285,38	777 796,17
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	377 673,50	644 771,20
IV. Podatki i opłaty, w tym:	611,88	133 024,97
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-378 285,38	-777 796,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	120,00	12 943,24
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	120,00	12 943,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	104 477,91	2 960,51
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	104 477,91	2 960,51
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-482 643,29	-767 813,44
G. Przychody finansowe	762 454,45	766 541,41
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:	762 454,45	422 568,61
- od jednostek powiązanych	342 321,88	186 117,47
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		343 972,80
H. Koszty finansowe	563 735,98	84 807,09
I. Odsetki, w tym:	563 735,98	84 807,09
- dla jednostek powiązanych	47 600,00	6 835,07
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-283 924,82	-86 079,12
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-283 924,82	-86 079,12

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-283 924,82	-86 079,12
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		920,00
Pozostałe		920,00
Różnice kursowe wg. ustawy o rachunkowości (art. 9b ust. 1 pkt. 1)		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	762 454,45	328 662,91
Pozostałe		
Naliczone odsetki (art. 12 ust. 1 pkt. 1)	762 454,45	328 662,91
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	125 000,00	577 602,35
Pozostałe		
zapłacone odsetki (art. 12 ust. 1 pkt. 1)	125 000,00	577 602,35
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	430 217,03	-372 774,97
Pozostałe		2 960,11
Różnice kursowe wg. ustawy o rachunkowości (art. 9b ust. 1 pkt. 1)	430 217,03	-375 735,08
Koszty sprzedaży udziałów (art. 15 ust. 1)		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	124 518,95	80 948,77
Pozostałe		
Naliczone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	124 518,95	80 948,77
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
Odsetki z lat ubiegłych (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		
Koszt podatkowy zbycia udziałów (art. 15 ust. 1)		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-366 643,29	-129 885,88
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości

2. Kursy wymiany walut obcych

	31.12.2022	31.12.2021
	Zł	zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany Euro na polski złoty	4,6899	4,5994
	2021	2021
	zł	zł
Kurs średni w okresie		
Kurs wymiany Euro na polski złoty	4,6883	4,5775

Kurs średni został obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie ogłoszony przez Narodowy Bank Polski.

3. Rzeczowe aktywa trwale – zmiany w ciągu roku obrotowego

W roku obrotowym zakończonym 31.12.2022 r. nie wystąpiły aktywa trwale.

4. Środki trwale – według tytułów własności

Spółka wynajmuje pomieszczenia biurowe na siedzibę Spółki. Spółka nie zna wartości środka trwałego niemortyzowanego

W roku obrotowym zakończonym 31.12.2022 r. nie dokonano zakupów środków trwałych oraz środków trwałych w budowie.

5. Odpisy aktualizujące środki trwale

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

6. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale

Nakłady na niefinansowe aktywa trwale w bieżącym roku obrotowym wyniosły 0,00 w tym na ochronę środowiska 0 zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą 0,00 zł, w tym na ochronę środowiska 0 zł.

7. Inwestycje długoterminowe – zmiany w ciągu roku obrotowego

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
Długoterminowe aktywa finansowe		
w jednostkach powiązanych	8 858 267,27 zł	8 454 962,12 zł
- udziały lub akcje	2 953 195,87 zł	2 953 195,87 zł
- udzielone pożyczki	5 905 071,40 zł	5 501 766,25 zł
w pozostałych jednostkach	6 301 020,50 zł	6 295 913,92 zł
- udzielone pożyczki	6 301 020,50 zł	6 295 913,92 zł
Razem:	15 159 287,77 zł	14 750 876,04 zł

8. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

W bieżącym roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

9. Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych

Kategoria aktywów finansowych	Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin.			
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane, płatne		
		do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
	zł	zł	zł	zł
Udzielone pożyczki	0	0,00	762 454,45	0,00

10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Nie wystąpiły.

11. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

	31.12.2022	31.12.2021
Pozycja środki pieniężne i inne aktywa pieniężne to środki pieniężne, wynikające ze stanu:		
	zł	zł
- środków pieniężnych w kasie w Polsce	80,50	80,50
- środków pieniężnych na rachunkach bankowych	481,82	128 301,22

12. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
- ubezpieczenia	- zł	- zł

13. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na 31 grudnia 2022 roku składał się z 100.709 akcji o wartości nominalnej 1 zł każdy.

Na dzień 31.12.2022 r. udziałowcami Spółki byli:

<i>Akcjonariusz / Udziałowiec</i>	<i>Liczba akcji / udziałów</i>	<i>Wartość posiadanego kapitału</i>	<i>Udział % w posiadanym kapitale</i>
Pękalski Grzegorz	49510	49 5100,00	49,16%
Kenosis Sp. z o. o.	490	490,00	0,49%
Retail Concept Sp. z o. o.	50709	50 709,00	50,35%
RAZEM	100 709	100 709,00	100%

14. Kapitały zapasowe i rezerwowe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	1 stycznia 2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	31 grudnia 2022
	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy	8 855 708,38	0,00	0,00	8 855 708,38

15. Wynik finansowy netto

Strata za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wynosi 283.924,82 zł. Zarząd proponuje pokrycie straty z przyszłych zysków .

16. Rezerwy na zobowiązania – zmiany w ciągu roku obrotowego

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2022 r. nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania.

17. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

Zobowiązania długoterminowe w podziale na przewidywany umową okres spłaty

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2022</i>				<i>Razem</i>
	<i>do 1 roku</i>	<i>1 rok - 3 lata</i>	<i>3 - 5 lat</i>	<i>powyżej 5 lat</i>	
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	554 435,07	0,00	554 435,07
- kredyty i pożyczki	0,00		554 435,07	0,00	554 435,07
Wobec pozostałych jednostek	488 683,11	0,00	5 436 976,08	0,00	5 925 659,19
- kredyty i pożyczki	488 683,11	0,00	5 436 976,08	0,00	5 925 659,19
RAZEM	488 683,11	0,00	5 991 411,15	0,00	6 480 094,26

18. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Spółka w roku obrotowym zakończonym 31.12.2022 nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży.

19. Podatek dochodowy odroczony

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2022 r. Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego korzystając z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

20. Działalność zaniechana

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie zaniechała prowadzenia jakiejkolwiek działalności. Spółka nie przewiduje zaniechać w 2023 roku prowadzenia jakiejkolwiek działalności.

21. Zobowiązania warunkowe

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

22. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

23. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień bilansowy.

24. Zatrudnienie

Spółka nie zatrudnia pracowników.

25. Wynagrodzenie Zarządu

Zarząd nie pobiera wynagrodzenia.

26. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w roku obrotowym wyniosły 0 zł; (2021 r.: 0 zł.).

27. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Zobowiązania handlowe	2022	2021
Retail Concept Sp. z o. o.	130 503,00	31 980,00
Kenosis Sp. z o.o.	17 600,00	17 220,00

Razem:	148 103,00	49 200,00
Koszty w okresie obrotowym, w tym:	2022	2021
<i>usługi obce:</i>		
Kenosis Sp. z o.o.	70 000,00	168 000,00
Retail Concept Sp. z o. o.	261 100,00	312 000,00
Razem:	331 100,00	480 000,00
Zobowiązania finansowe	2022	2021
Karuzela Holding Sp. z o. o.	0,00	0,00
Retail Concept Sp. z o. o.	554 435,07	506 835,07
Razem:	0,00	0,00
Należności finansowe	2022	2021
Retail Concept Sp. z o. o.	0,00	0,00
Kenosis Sp. z o.o.	3 122 887,59	2 933 209,39
Karuzela Holding Sp. z o. o.	2 782 183,81	2 554 540,13
Razem:	5 905 071,40	5 487 749,52
Przychody finansowe	2022	2021
Retail Concept Sp. z o. o.	0,00	25 372,60
Kenosis Sp. z o.o.	189 678,20	80 536,77
Karuzela Holding Sp. z o. o.	152 643,68	80 208,10
Razem:	342 321,88	186 117,47
Koszty finansowe	2022	2021
Retail Concept Sp. z o. o.	47 600,00	6 835,07
Razem:	47 600,00	6 835,07

28. Istotne transakcje ze stronami powiązanymi

W roku obrachunkowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła istotnych transakcji ze stronami powiązanymi.

29. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Spółka nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego.

30. Informacje nie omówione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach

Zagadnienia nie omówione powyżej, a określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiły w roku obrotowym, jak i w roku go poprzedzającym.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM