

Sprawozdanie finansowe	
Sprawozdanie Pomerangels za rok 2022.xml	wersja 1-2
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-01-31
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Pomerangels ASI SA

Siedziba

Województwo

Zachodniopomorskie

Powiat

Szczecin

Gmina

Szczecin

Miejscowość

Szczecin

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Zachodniopomorskie

Powiat

Szczecin

Gmina

Szczecin

Nazwa ulicy

Królowej Korony Polskiej

Numer budynku

24

Numer lokalu

204

Nazwa miejscowości

Szczecin

Kod pocztowy

70-486

Nazwa urzędu pocztowego

Szczecin

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6630Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

6692550693

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

0000769356

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

DataOd

2018-10-01

DataDo

2028-09-30

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2022-01-01

DataDo

2022-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjną sporządzającą samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; 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

true

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

true

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),

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

Wycena i prezentacja aktywów i pasywów spółki oraz ustalanie wyniku finansowego. Wartości niematerialne i prawne: Na wartości niematerialne i prawne składają się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności: a) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, b) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych, c) know-how. Koszty zakończonych prac badawczo rozwojowych (w tym wytworzone oprogramowane w wersjach uniwersalnych) zaliczane są do aktywów trwałych pod warunkami: • powstała technologia informatyczna jest o ściśle ustalonych cechach, • techniczna przydatność technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana, • Zarząd podjął decyzję o stosowaniu technologii, • Nakłady poniesione na zakończone prace rozwojowe zostały przez Spółkę precyzyjnie określone, • Według przewidywań, koszty prac rozwojowych zostaną pokryte przychodami ze sprzedaży wynikających z zastosowania technologii. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia obejmuje kwotę wydatków przeznaczonych na nabycie składnika aktywów oraz Rzeczowe aktywa trwałe są ujmowane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę bądź modernizację, pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu utraty ich wartości. Cena nabycia obejmuje kwotę wydatków poniesionych z tytułu nabycia, rozbudowy i/lub modernizacji oraz koszty finansowania zewnętrznego do momentu oddania aktywa do używania. Rzeczowe aktywa trwałe amortyzowane są metodą liniową. Wydatki poniesione na remonty, które powodują ulepszenie lub przedłużenie użytkowania środka trwałego podlegają kapitalizacji. W przeciwnym razie, są ujmowane jako koszty w momencie poniesienia. Urządzenia zapasowe, które nie są bezpośrednio wykorzystywane w działalności spółki, lecz stanowią zabezpieczenie jej działalności operacyjnej są wykazywane w rzeczowych aktywach trwałych. Okres ekonomicznego użytkowania jest ustalany oddzielnie od okresu użytkowania środka zabezpieczonego. Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych metodą liniową rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie do używania. Rzeczowe aktywa trwałe o jednostkowej wartości początkowej w przedziale od 1001 zł do 10000 zł, amortyzuje się jednorazowo w miesiącu zakupu. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 1000 zł ujmowane są w kosztach zużycia materiałów. Grunty nie podlegają amortyzacji. Wydatki ponoszone na wytworzenie rzeczowych

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży to aktywa, niestanowiące instrumentów pochodnych, które są przeznaczone do tej kategorii albo niesklasyfikowane do żadnej pozostałej kategorii. Zalicza się je do aktywów trwałych, chyba że Zarząd zamierza dokonać zbycia inwestycji w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Spółka wycenia aktywa finansowe w wartości godziwej. Za wartość godziwą aktywów finansowych przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązаныmi ze sobą stronami. Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa pomniejszona o koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdyby ich wysokość była znacząca. Cenę rynkową aktywów finansowych posiadanych przez jednostkę, stanowi zgłoszona na rynku bieżąca oferta kupna, natomiast cenę rynkową aktywów finansowych, które jednostka zamierza nabyć stanowi zgłoszona na rynek bieżąca oferta sprzedaży. Wartość godziwą instrumentów finansowych nie znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi: 1) W oparciu o wycenę wynikającą z ostatniej przeprowadzonej rundy finansowania (na warunkach fully diluted), w której Spółka nie brała udziału lub jej udział w finansowaniu danej rundy był poniżej 50% łącznej pozyskanej kwoty, W tym celu Odpisy aktualizujące wartość udziałów w innych podmiotach odnoszone są w koszty finansowe, wycofanie odpisów odpowiednio w przychody finansowe w roku obrotowym. Zapasy Materiały niezwiązane z produkcją odnoszone są bezpośrednio w koszty bieżącego okresu. Wyroby gotowe (produkty) to jest Wytworzone przez jednostkę filmy, oprogramowanie, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne. Produkcja w toku – wyceniana na koniec roku z uwzględnieniem poniesionych kosztów bezpośrednich, to jest kosztów zużytych materiałów, kosztów usług zewnętrznych oraz kosztów zakupu wartości intelektualnych i licencji nabytych dla celów realizacji produkcji. Należności handlowe oraz pozostałe należności Należności handlowe oraz pozostałe należności prezentuje się przy początkowym ujęciu według kwoty wymaganej zapłaty, przy zachowaniu zasady ostrożności. Następnie, pomniejsza się je o odpisy aktualizujące wartość. Odpisy te są ustalane w przypadku, gdy istnieje obiektywny dowód, że spółka nie otrzyma wszystkich kwot należności zgodnie z zawartą umową. Przyczyną ustalenia odpisu aktualizującego mogą być

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

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

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o wysokim stopniu płynności i pierwotnym terminie wymagalności do 3 miesięcy. Przyjęte przy sporządzaniu bilansu zasady zakwalifikowania krótkoterminowych aktywów finansowych do środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych są takie same, jak stosowane do określenia środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych w rachunku przepływów. Kapitał podstawowy, kapitał rezerwowy i kapitał zapasowy Kapitał zakładowy jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Przedsiębiorców. Kapitał zapasowy jest rozliczany zgodnie z uchwałami Zgromadzenia Wspólników. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny jest zmniejszany o różnicę z aktualizacji wyceny środków trwałych sprzedanych lub zlikwidowanych. Różnica ta jest przenoszona na zwiększenie kapitału zapasowego. Zysk/strata z lat ubiegłych jest wykazywana zgodnie z uchwałami Zgromadzenia Wspólników dotyczącymi niepodzielonego zysku netto lub niepokrytej straty netto. Zysk/strata netto figuruje w kwocie wykazanej w rachunku zysków i strat. Zobowiązania handlowe Zobowiązania handlowe wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Spółka uznaje za zobowiązania handlowe kwoty, które nie zostały jeszcze zafakturowane a których wartość określana jest na Podatek dochodowy odroczony i bieżący Podatek dochodowy prezentowany w rachunku zysków i strat obejmuje podatek bieżący oraz podatek odroczony. Podatek ujmuje się w rachunku zysków i strat, z wyłączeniem sytuacji, w których związany jest on bezpośrednio z pozycjami prezentowanymi w kapitale własnym. Wówczas, efekt podatkowy takich transakcji prezentowany jest bezpośrednio w kapitale. Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku finansowego danego okresu sprawozdawczego skorygowanego o pozycje przychodów i kosztów odmiennie zdefiniowane w ustawach podatkowych. Obliczenia wykonywane są z wykorzystaniem części oprogramowania finansowo księgowego dedykowanego wyjątkom podatkowym oraz wylizaniu danych do deklaracji podatkowych. Podstawa opodatkowania różni się od księgowego zysku/straty netto w związku z występowaniem przychodów przejściowo lub stale nie podlegających opodatkowaniu i kosztów przejściowo lub stale niestanowiących kosztów uzyskania przychodów. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Wykaz kont księgi głównej Wykaz kont księgi głównej stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Polityki rachunkowości Pomerangels ASI S.A. Zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych Księgi pomocnicze prowadzone w ramach programu finansowo księgowego, to rozrachunki z kontrahentami, urzędami i pracownikami. Poza programem finansowo księgowym prowadzone są ewidencje pomocnicze: w programie kadry i płace - ewidencje z zakresu wynagrodzeń, podatku dochodowego od osób fizycznych, składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz umów zleceń i umów o dzieło w programie środki trwałe – ewidencje z zakresu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w tym amortyzacji bilansowej i podatkowej. Opis systemu przetwarzania danych oraz systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów Zgodnie umową zawartą z Biurem Rachunkowym Kompetencja sp. z o.o. ewidencje księgowe prowadzone są na programach Symfonia Finanse i Księgowość, Symfonia Kadry i Płace, Symfonia Środki Trwałe. Systemy posiadają aktualne wykazy zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych, jak też opis systemu informatycznego, zawierającego wykaz programów, procedur wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w
7B. ustalenia wyniku finansowego	RZIS w wersji porównawczej
7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Zgodnie z załącznikiem nr 1 do UOR

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	10 753 737,06	6 954 247,44	0,00
A. Aktywa trwałe	9 042 913,13	6 803 795,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	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	9 042 913,13	6 803 795,00	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	9 042 913,13	6 803 795,00	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 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	9 042 913,13	6 803 795,00	0,00
1. – udziały lub akcje	9 042 913,13	6 803 795,00	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	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 710 823,93	150 452,44	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 971,25	2 895,00	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	3 971,25	2 895,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 076,25	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 076,25	0,00	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	0,00	0,00	0,00
C. inne	2 895,00	2 895,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 706 559,63	145 687,22	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 706 559,63	145 687,22	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	1 363 047,67	77 895,69	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	1 363 047,67	77 895,69	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	343 511,96	67 791,53	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	343 421,14	67 791,53	0,00
2. – inne środki pieniężne	90,82	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	293,05	1 870,22	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	10 753 737,06	6 954 247,44	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	10 677 271,92	6 909 110,48	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	226 200,00	149 150,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 543 200,00	8 924 850,00	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:	10 600,00	41 000,00	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	-2 205 889,52	-1 103 315,49	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-896 838,56	-1 102 574,03	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	76 465,14	45 136,96	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	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. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	76 465,14	45 136,96	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	76 465,14	45 136,96	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	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:	12 309,36	19 138,80	0,00
1. – do 12 miesięcy	12 309,36	19 138,80	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	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	24 043,24	20 746,33	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	40 070,61	5 221,83	0,00
I. inne	41,93	30,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	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. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	722 216,08	626 318,36	0,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 664,70	2 304,54	0,00
III. Usługi obce	72 400,86	79 366,54	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 230,47	12 536,82	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	608 041,54	512 988,92	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 832,49	15 768,04	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 046,02	3 353,50	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-722 216,08	-626 318,36	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-722 216,08	-626 318,36	0,00
G. Przychody finansowe	512 877,52	0,11	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:	36 621,74	0,00	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	475 000,00	0,00	0,00
V. Inne	1 255,78	0,11	0,00
H. Koszty finansowe	687 500,00	476 255,78	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	687 500,00	475 000,00	0,00
IV. Inne	0,00	1 255,78	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-896 838,56	-1 102 574,03	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)	-896 838,56	-1 102 574,03	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)	6 909 110,48	3 945 789,25	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	6 909 110,48	3 945 789,25	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	149 150,00	128 100,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	77 050,00	21 050,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	77 050,00	21 050,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	77 050,00	21 050,00	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	226 200,00	149 150,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 924 850,00	4 291 650,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 618 350,00	4 633 200,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	4 618 350,00	4 633 200,00	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
4. – objęcie nowych akcji aggio	4 618 350,00	4 633 200,00	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	13 543 200,00	8 924 850,00	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	41 000,00	15 250,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-30 400,00	25 750,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	46 650,00	46 800,00	0,00
1- niezarejestrowany kapitał	46 650,00	46 800,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	77 050,00	21 050,00	0,00
1.- rejestracja kapitału	77 050,00	21 050,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	10 600,00	41 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 103 315,49	-489 210,75	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	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	1 103 315,49	489 210,75	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	1 103 315,49	489 210,75	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	1 102 574,03	614 104,74	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 102 574,03	614 104,74	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 205 889,52	1 103 315,49	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 205 889,52	-1 103 315,49	0,00
6. Wynik netto	-896 838,56	-1 102 574,03	0,00
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	896 838,56	1 102 574,03	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 677 271,92	6 909 110,48	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	-896 838,56	-1 102 574,03	0,00
II. Korekty razem	211 190,61	450 528,01	0,00
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-33 138,49	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	212 500,00	475 000,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-1 076,25	-2 895,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	31 328,18	-21 060,90	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 577,17	-516,09	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-685 647,95	-652 046,02	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	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	3 703 722,44	4 346 765,69	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 373 722,44	4 268 870,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	2 373 722,44	4 268 870,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	2 373 722,44	4 268 870,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 330 000,00	77 895,69	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 703 722,44	-4 346 765,69	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	4 665 000,00	4 680 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 665 000,00	4 680 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00

1. Nabywanie 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 665 000,00	4 680 000,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	275 629,61	-318 811,71	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	275 629,61	-318 811,71	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 791,53	386 603,24	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	343 421,14	67 791,53	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	-896 838,56			-1 102 574,03		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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 (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-896 838,56	-896 838,56	0,00	-1 102 574,03	-1 102 574,03	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty dotyczące przychodów zwolnionych z opodatkowania - ASI Art. 17 Ust. 1 Pkt. 58 Lit. a	-896 838,56	-896 838,56	0,00	-1 102 574,03	-1 102 574,03	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacje dodatkowe 2	Lista_danych_o_akcjonariuszach_20230112.pdf
Informacje dodatkowe	Informacje_dodatkowe_do_sprawozdania_2022_ASI.pdf
Załącznik nr 2 Zestawienie informacji dodatkowych ASI	Zalacznik_2_Zestawienie_informacji_dodatkowych_ASI_.pdf