

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2025-06-04
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-3
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	TUBAPAY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Nowogrodzka
Numer budynku	11

Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	00-513
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	6619Z
Identyfikator podatkowy NIP	9512472209
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000755695
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2024-01-01
Data do	2024-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Nie
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	W roku zakończonym 31 grudnia 2024 r. Spółka poniosła stratę netto w wysokości 2 356 737,23 PLN oraz wygenerowała ujemne przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Na dzień bilansowy kapitały własne Spółki miały wartość ujemną i wynosiły 2 224 779,31 PLN, co stanowi okoliczność wskazującą na potencjalne zagrożenie dla kontynuacji działalności. Mimo powyższego, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, z uwagi na następujące czynniki: 1. Pozyskanie finansowania: W 2025 roku doszło do podwyższenia kapitału zakładowego poprzez objęcie udziałów po cenie wyższej niż ich wartość nominalna, co skutkowało powstaniem agio. Działanie to potwierdza zainteresowanie Spółką ze strony inwestorów prywatnych oraz pozytywną ocenę jej perspektyw rozwojowych. 2. Zdolność do regulowania zobowiązań: Spółka reguluje bieżące zobowiązania wobec kontrahentów

	terminowo, a w ocenie Zarządu pod koniec 2025 roku zaczną generować dodatnie przepływy pieniężne, umożliwiające terminową obsługę przyszłych zobowiązań. 3. Plany operacyjne: W 2025 roku Spółka planuje dynamiczny rozwój działalności, w szczególności poprzez rozszerzenie współpracy z partnerami oraz wejście w nowe branże, co powinno przełożyć się na wzrost sprzedaży i poprawę wyników finansowych. 4. Kodeks spółek handlowych: Warunek z art. 233 KSH został spełniony – straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego. Zarząd stoi na stanowisku, że Wspólnicy podejmą uchwałę o kontynuacji działalności Spółki ze względu na czynniki opisane powyżej. W świetle powyższych faktów i zamierzeń, Zarząd uznał, że założenie kontynuacji działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego jest zasadne.
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
	Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 2023 poz. 120 z późn. zm.). Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że: 1.1) Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach

wizualizacja

rachunkowych według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Obejmują one m.in. nakłady na zakończone prace rozwojowe, prowadzone w celu wytworzenia i rozbudowy własnego systemu informatycznego. Prace te realizowane są we współpracy z zewnętrznymi dostawcami, na podstawie umów o świadczenie usług programistycznych, a rozliczenia odbywają się kwartalnie na podstawie faktur dokumentujących zakres wykonanych prac oraz czas ich realizacji.

Za zakończone prace rozwojowe uznaje się te etapy projektu, które są kompletne, możliwe do wykorzystania zgodnie z przeznaczeniem oraz spełniają kryteria aktywacji określone w ustawie o rachunkowości, w tym możliwość uzyskania korzyści ekonomicznych z ich wykorzystania. Aktywowaniu podlegają wyłącznie te nakłady, które można wiarygodnie wyodrębnić i przypisać do konkretnych modułów systemu.

Zakończone prace rozwojowe ujmuje się jako wartości niematerialne i prawne i amortyzuje metodą liniową przez okres 5 lat, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. Przyjęty okres amortyzacji odzwierciedla szacowany okres ekonomicznej użyteczności tych aktywów. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są

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

umarzane jednorazowo w miesiącu, w którym zostały oddane do użytkowania.\n1.2) Środki trwałe amortyzowane są według zasad metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalonych w Ustawie o rachunkowości - według metody liniowej od miesiąca następnego po przyjęciu do eksploatacji. Stosowane stawki umorzeniowe są następujące: Budynki mieszkalne 1,60 % Budynki niemieszkalne 2,50% Maszyny i urządzenia 30,00 % \n1.3) Środki trwałe o wartości od 0,00 zł do 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. \n1.4) W celu realizacji zasady z art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, Spółka zdecydowała się na prezentację rozliczeń umów finansowania w szyku rozstawnym: \n• w należnościach z tyt. dostaw i usług są prezentowane należności od klientów wynikające z finansowania udzielonego do dnia bilansowego włącznie \n• w krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych w aktywach prezentowane są przyszłe należności od klientów, które staną się należne Spółce w momencie udzielenia finansowania partnerom (na podstawie umów podpisanych do dnia bilansowego włącznie) \n• w krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych w pasywach prezentowane są przyszłe zobowiązania wobec partnerów,

które staną się wymagalne w trakcie przyszłego roku obrotowego na podstawie umów finansowania zawartych do dnia bilansowego

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

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

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

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

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

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

ustalenia wyniku finansowego	Spółka sporządziła rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Na wynik finansowy składają się: wynik z działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który – po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego – staje się wynikiem finansowym netto.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w zakresie i szczegółowości przewidzianej dla spółek z o.o. wynikających z właściwych przepisów prawa w szczególności Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. 2023 poz. 120 z późn. zm.) W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
pozostałe	Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, korzystając ze zwolnienia przewidzianego w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości. Spółka nie stosuje przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości w zakresie wyceny instrumentów finansowych, ponieważ nie jest do tego zobowiązana.
Bilans	

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	16700850.59	7529470.33	-
• Aktywa trwałe	795617.82	336974.20	-
• • Wartości niematerialne i prawne	783127.43	336974.20	-
• • • Koszty zakończonych prac rozwojowych	743127.43	286974.20	-
• • • Wartość firmy	0.00	0.00	-
• • • Inne wartości niematerialne i prawne	40000.00	50000.00	-
• • • Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	12490.39	0.00	-
• • • Środki trwałe	12490.39	0.00	-
• • • • grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00	-

• • • • budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	-
• • • • urządzenia techniczne i maszyny	12490.39	0.00	-
• • • • środki transportu	0.00	0.00	-
• • • • inne środki trwałe	0.00	0.00	-
• • • Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	-
• • • Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	-
• • Należności długoterminowe	0.00	0.00	-
• • • Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
• • • Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • • Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	-
• • Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	-

• • • Nieruchomości	0.00	0.00	-
• • • Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • • Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • • • • – udziały lub akcje	0.00	0.00	-
• • • • • – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
• • • • • – udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
• • • • • – inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
• • • • w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • • • • – udziały lub akcje	0.00	0.00	-
• • • • • – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-

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

• Aktywa obrotowe	15905232.77	7192496.13	-
• • Zapasy	0.00	0.00	-
• • • Materiały	0.00	0.00	-
• • • Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	-
• • • Produkty gotowe	0.00	0.00	-
• • • Towary	0.00	0.00	-
• • • Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	-
• • Należności krótkoterminowe	3548058.24	1892386.20	-
• • • Należności od jednostek powiązanych	302350.42	16755.06	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	-
• • • • • – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • • – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • inne	302350.42	16755.06	-
• • • Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-

•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	-
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• inne	0.00	0.00	-
••• Należności od pozostałych jednostek	3245707.82	1875631.14	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3196946.78	1874563.41	-
••••• – do 12 miesięcy	3196946.78	1874563.41	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0.00	0.00	-
•••• inne	48761.04	1067.73	-
•••• dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	1526012.50	1843441.69	-

• • • Krótkoterminowe aktywa finansowe	1526012.50	1843441.69	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • • • • – udziały lub akcje	0.00	0.00	-
• • • • • – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
• • • • • – udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
• • • • • – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
• • • • • – udziały lub akcje	0.00	0.00	-
• • • • • – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
• • • • • – udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
• • • • • – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
• • • • Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1526012.50	1843441.69	-

• • • • • – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1526012.50	1843441.69	-
• • • • • – inne środki pieniężne	0.00	0.00	-
• • • • • – inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	-
• • • Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	-
• • Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10831162.03	3456668.24	-
• Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	-
• Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	16700850.59	7529470.33	-
• Kapitał (fundusz) własny	-2224779.31	130857.92	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	11100.00	10000.00	-
• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	999000.00	999000.00	-

• • • – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	999000.00	999000.00	-
• • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	-
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00	-
• • • – na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych	-878142.08	-18000.00	-
• • Zysk (strata) netto	-2356737.23	-860142.08	-
• • Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	-

• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18925629.90	7398612.41	-
• • Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	-
• • • Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	-
• • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00	-
• • • • – długoterminowa	0.00	0.00	-
• • • • – krótkoterminowa	0.00	0.00	-
• • • Pozostałe rezerwy	0.00	0.00	-
• • • • – długoterminowe	0.00	0.00	-
• • • • – krótkoterminowe	0.00	0.00	-
• • Zobowiązania długoterminowe	4449900.00	400000.00	-
• • • Wobec jednostek powiązanych	1449000.00	400000.00	-

• • • Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • • Wobec pozostałych jednostek	3000900.00	0.00	-
• • • • kredyty i pożyczki	0.00	0.00	-
• • • • z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3000900.00	0.00	-
• • • • inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
• • • • zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
• • • • inne	0.00	0.00	-
• • Zobowiązania krótkoterminowe	3202414.21	3445080.55	-
• • • Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	473552.18	1012840.57	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	412052.18	260431.65	-

••••• – do 12 miesięcy	412052.18	260431.65	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• inne	61500.00	752408.92	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	-
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• inne	0.00	0.00	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2728862.03	2432239.98	-
•••• kredyty i pożyczki	2050000.00	2208763.03	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-

• • • • inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	314187.74	119642.22	-
• • • • • – do 12 miesięcy	314187.74	119642.22	-
• • • • • – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00	-
• • • • zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
• • • • z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	341348.12	103459.71	-
• • • • z tytułu wynagrodzeń	3500.00	0.00	-
• • • • inne	19826.17	375.02	-
• • • Fundusze specjalne	0.00	0.00	-
• • Rozliczenia międzyokresowe	11273315.69	3553531.86	-
• • • Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	-

• • • Inne rozliczenia międzyokresowe	11273315.69	3553531.86	-
• • • • – długoterminowe	0.00	0.00	-
• • • • – krótkoterminowe	11273315.69	3553531.86	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2878329.01	700785.67	-
• • – od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	2878329.01	700785.67	-
• • Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00	-

• • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	-
• • Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	0.00	-
• Koszty działalności operacyjnej	4724256.36	1018413.10	-
• • Amortyzacja	127825.34	19311.53	-
• • Zużycie materiałów i energii	8216.24	6707.10	-
• • Usługi obce	3357700.66	784796.28	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	1036.38	48841.67	-
• • • – podatek akcyzowy	0.00	0.00	-
• • Wynagrodzenia	1008075.70	116804.49	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	179089.90	37666.29	-
• • • – emerytalne	0.00	0.00	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	42312.14	4285.74	-
• • Wartość sprzedanych towarów	0.00	0.00	-

• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1845927.35	-317627.43	-
• Pozostałe przychody operacyjne	903042.81	27763.49	-
• • Zysk z tytułu rozchodu aktywów trwałych	0.00	0.00	-
• • Dotacje	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	-
• • Inne przychody operacyjne	903042.81	27763.49	-
• Pozostałe koszty operacyjne	396944.86	339632.16	-
• • Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	396485.90	339328.00	-
• • Inne koszty operacyjne	458.96	304.16	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1339829.40	-629496.10	-

• Przychody finansowe	0.00	0.00	-
• • Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	-
• • • Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • • – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • • Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • • – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • Odsetki, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
• • Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-

• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • Inne	0.00	0.00	-
• Koszty finansowe	1016907.83	230645.98	-
• • Odsetki, w tym:	625923.92	230510.32	-
• • • – dla jednostek powiązanych	142118.89	65245.91	-
• • Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	390983.91	0.00	-
• • • – w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • Inne	0.00	135.66	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2356737.23	-860142.08	-
• Podatek dochodowy	0.00	0.00	-
• Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	-

• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2356737.23	-860142.08	-
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	130857.92	-13000.00	-
• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• – korekty błędów	0.00	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	130857.92	-13000.00	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10000.00	5000.00	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00	-

• • • zwiększenie (z tytułu)	1100.00	5000.00	-
• • • • – wydania udziałów (emisji akcji)	1100.00	5000.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • – umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11100.00	10000.00	-
• • • Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	999000.00	0.00	-
• • • • Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00	-
• • • • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	999000.00	-
• • • • • • – wydanie udziałów powyżej wartości nominalnej	0.00	999000.00	-
• • • • • • • – podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00	-

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

• • • • – zbycia środków trwałych	0.00	0.00	-
• • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00	-
• • Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-878142.08	-18000.00	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00	-
• • • – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-

• • • – korekty błędów	0.00	0.00	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • – podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-878142.08	-18000.00	-
• • • – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• • • – korekty błędów	0.00	0.00	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-878142.08	-18000.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-

• • • • – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-878142.08	-18000.00	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Wynik netto	-2356737.23	-860142.08	-
• • zysk netto	0.00	0.00	-
• • strata netto	-2356737.23	-860142.08	-
• • odpisy z zysku	0.00	0.00	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2224779.31	130857.92	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2224779.31	130857.92	-
Rachunek przepływów pieniężnych			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
• • Zysk (strata) netto	-2356737.23	-860142.08	-
• • Korekty razem	226264.01	-1004292.13	-
• • • Amortyzacja	127825.34	19311.53	-
• • • Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
• • • Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	625923.92	230510.32	-
• • • Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00	-

• • • Zmiana stanu rezerw	0.00	-18000.00	-
• • • Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00	-
• • • Zmiana stanu należności	-1655672.04	-1892386.20	-
• • • Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	607005.61	495408.60	-
• • • Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	522525.62	160863.62	-
• • • Inne korekty	-1344.44	0.00	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2130473.22	-1864434.21	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
• • Wpływy	0.00	0.00	-
• • • Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00	-

• • • Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • • Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
• • • • • – zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • • • • – dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	-
• • • • • – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00	-
• • • • • – odsetki	0.00	0.00	-
• • • • • – inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • • Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	-
• • Wydatki	763704.54	370285.73	-

• • • Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	763704.54	370285.73	-
• • • Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • • Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
• • • • • – nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • • • • – udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00	-
• • • Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-763704.54	-370285.73	-

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
• • Wpływy	3401100.00	4707000.00	-
• • • Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1100.00	1009000.00	-
• • • Kredyty i pożyczki	400000.00	3698000.00	-
• • • Emisja dłużnych papierów wartościowych	3000000.00	0.00	-
• • • Inne wpływy finansowe	0.00	0.00	-
• • Wydatki	824351.43	628838.37	-
• • • Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00	-
• • • Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00	-
• • • Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00	-

• • • Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	599000.00	-
• • • Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
• • • Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00	-
• • • Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00	-
• • • Odsetki	824351.43	29838.37	-
• • • Inne wydatki finansowe	0.00	0.00	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2576748.57	4078161.63	-
• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B. III±C.III)	-317429.19	1843441.69	-
• Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-317429.19	1843441.69	-

• • – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
• Środki pieniężne na początek okresu	1843441.69	0.00	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1526012.50	1843441.69	-
• • – o ograniczonej możliwości dysponowania	0.00	0.00	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis			
Opis		Informacja dodatkowa 2024 r.	
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.		Informacja_dodatkowa_2024_r..pdf	
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	-2356737.23	
	Rok poprzedni	-860142.08	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	0.00

rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	37641.63
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	6195.79

rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	37641.63
- reprezentacja i inne trwałe NKUPy	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	37641.63
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	6195.79
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	787469.82
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	521999.95
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
strata na zbyciu wierzytelności w forward flow	Rok bieżący	Wartość łączna	687860.61
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok bieżący	Wartość łączna	99609.21
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00

- odpis aktualizujący	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	339328.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
- rezerwa	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-18000.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00

- naliczone, ale niezapłacone odsetki od otrzymanych pożyczek	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	0.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	200671.95
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	-199996.71
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
- odsetki od pożyczek	Rok bieżący	Wartość łączna	-199996.71
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo	Artykuł	
		Ustęp	-

otrzymanych zapłacone w 2024, naliczone w 2023	podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	83232.94
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	162881.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	83232.94

- korekta podstawy opodatkowania z tyt. złych długów (art. 18f ust. 1 pkt. 2)	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	162881.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	-1648390.00	
	Rok poprzedni	-169065.34	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	0.00	