

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2024-02-26

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotyach kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

APOLLO CAPITAL ASI SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: MAŁOPOLSKIE

Powiat: KRAKÓW

Gmina: KRAKÓW

Miejscowość: KRAKÓW

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: MAŁOPOLSKIE

Powiat: KRAKÓW

Gmina: KRAKÓW

Ulica: GRZEGÓRZECKA

Nr domu: 67D

Nr lokalu: 26

Miejscowość: KRAKÓW

Kod pocztowy: 31-559

Poczta: KRAKÓW

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 702ZZ

NIP: 8971759950

KRS: 0000351150

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2023-01-01 do: 2023-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Kapitał własny Spółki przyjął wartość ujemną 2.180.230,66, zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 2.207.751,83, aktywa obrotowe wynoszą 43.811,17 zł stanowiąc zaledwie 2,00% wartości zobowiązań krótkoterminowych. W latach 2022 i 2023 Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży. Uzyskanie przychodów ze sprzedaży w 2024 r. jest mało prawdopodobne.

W 2024 roku planowana jest spłata pożyczki udzielonej przez Spółkę co pozwoli na pokrycie części kosztów działalności. Planowane jest również podjęcie przez Walne zgromadzenie uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego.

Ponadto zdaniem Zarządu dochodzenie przez wierzycieli zobowiązań z tytułu uchylenia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału (akcje serii L) kwocie 2.145.996,00 zł jest bardzo mało prawdopodobne.

Zasady (polityka) rachunkowości

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się - niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) - aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych

ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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 wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagalnej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	4 374,00	3 508,00
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 wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale 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	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- 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	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 374,00	3 508,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 374,00	3 508,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	43 811,17	32 816,04
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
- w tym obiekty w zabudowie	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	1 285,56
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	1 285,56
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	455,56
c) inne	-	830,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	43 811,17	31 530,48
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 811,17	31 530,48

BILANS na dzień 31.12.2023

a) w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	32 412,06	31 000,34
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki	32 412,06	31 000,34
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 399,11	530,14
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 399,11	530,14
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	48 185,17	36 324,04

Sporządzono Kraków dnia 26.02.2024
 (miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
 (podpisy)

APOLLO CAPITAL ASI SPÓŁKA AKCYJNA

BILANS na dzień 31.12.2023

PASywa	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-2 180 230,66	-2 163 346,52
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 557 002,00	4 377 002,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 867 729,80	18 584 638,10
– 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, w tym:	7,10	7,10
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 408 085,42	-22 408 085,42
VI. Zysk (strata) netto	- 196 884,14	-2 716 908,30
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 228 415,83	2 199 670,56
I. Rezerwy na zobowiązania	20 664,00	16 174,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	20 664,00	16 174,50
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	20 664,00	16 174,50
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek	–	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 207 751,83	2 183 496,06
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 207 751,83	2 183 496,06
a) kredyty i pożyczki	29 245,61	29 180,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	15 000,00	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 392,85	7 580,50
– do 12 miesięcy	15 392,85	7 580,50
– 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	2 117,37	739,00
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	2 145 996,00	2 145 996,00
4. Fundusze specjalne	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	–	–
PASYWA RAZEM	48 185,17	36 324,04
Wartość księgowa	-2 180 230,66	-2 163 346,52
Liczba akcji	–	–
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	–	–

BILANS na dzień 31.12.2023

Rozwodniona liczba akcji	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*	-	-

Sporządzono Kraków dnia 26.02.2024
 (miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
 (podpisy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2023

	31.12.2023	31.12.2022
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)	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–	–
B. Koszty działalności operacyjnej	197 837,84	155 337,42
I. Amortyzacja	–	–
II. Zużycie materiałów i energii	789,66	72,10
III. Usługi obce	147 969,83	107 223,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 407,02	13 982,00
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	40 331,85	33 555,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 339,48	504,84
– emerytalne	723,97	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	–	–
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 197 837,84	- 155 337,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	250,48	742,07
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Dotacje	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	250,48	742,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	830,00	20 480,98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
III. Inne koszty operacyjne	830,00	20 480,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 198 417,36	- 175 076,33
G. Przychody finansowe	1 411,72	1 273,10
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:	1 411,72	1 273,10
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
V. Inne	–	–
H. Koszty finansowe	744,50	2 541 947,07
I. Odsetki, w tym:	744,50	1 402,18
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	2 540 544,89
– w jednostkach powiązanych	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
IV. Inne	–	–
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 197 750,14	-2 715 750,30
J. Podatek dochodowy	- 866,00	1 158,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	–	–
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	- 196 884,14	-2 716 908,30

Sporządzono Kraków dnia 26.02.2024
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(podpisy)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2023	31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-2 163 346,52	103 561,78
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	-2 163 346,52	103 561,78
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 377 002,00	3 927 002,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	180 000,00	450 000,00
a) zwiększenie z tytułu	180 000,00	450 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)- seria M	180 000,00	450 000,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
– unieważnienie emisji akcji serii L	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 557 002,00	4 377 002,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 584 638,10	18 711 470,67
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-2 716 908,30	- 126 832,57
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– korekta kapitału zapasowego	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	2 716 908,30	126 832,57
– pokrycia straty	2 716 908,30	126 832,57
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 867 729,80	18 584 638,10
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7,10	7,10
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	–	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– zwrotu dopłat wspólnikom	–	–
– korekta kapitału zapasowego	–	–
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7,10	7,10
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 408 085,42	-22 534 917,99
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	–	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	–	–
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 408 085,42	22 534 917,99

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 408 085,42	22 534 917,99
a) zwiększenie z tytułu	2 716 908,30	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 716 908,30	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	2 716 908,30	126 832,57
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	2 716 908,30	126 832,57
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 408 085,42	22 408 085,42
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-22 408 085,42	-22 408 085,42
6. Wynik netto	- 196 884,14	-2 716 908,30
a) zysk netto	–	–
b) strata netto	196 884,14	2 716 908,30
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 180 230,66	-2 163 346,52
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	–	–

Sporządzono Kraków dnia 26.02.2024
 (miejscowość) (data)

..... Katarzyna Małarowska
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
 (podpisy)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	31.12.2023	31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	- 196 884,14	-2 716 908,30
II. Korekty razem	28 432,56	2 547 898,37
1. Amortyzacja	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 667,22	136,45
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	2 540 544,89
5. Zmiana stanu rezerw	4 489,50	-
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	1 285,56	- 593,56
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	24 190,72	6 652,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 866,00	1 158,00
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 168 451,58	- 169 009,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	-	46 149,99
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	46 149,99
a) w jednostkach powiązanych	-	46 149,99
- zbycie aktywów finansowych	-	46 149,99
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	46 149,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	180 000,00	150 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	180 000,00	150 000,00
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	679,45	71 115,40
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	60 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	679,45	11 115,40
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	179 320,55	78 884,60
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	10 868,97	-43 975,34
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 868,97	-43 975,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

F. Środki pieniężne na początek okresu	530,14	44 505,48
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	11 399,11	530,14
– o ograniczonej możliwości dysponowania	–	–

Sporządzono Kraków dnia 26.02.2024
 (miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
 (podpisy)

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 193 445,14	-	- 193 445,14	-2 715 750,30	-	-2 715 750,30
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:							
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	-	-	-	9 405 704,90	-	9 405 704,90
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		1 411,72	-	1 411,72	1 273,10	-	1 273,10
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	1 411,72	-	1 411,72	1 273,10	-	1 273,10
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		-	-	-	20 480,98	-	20 480,98
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	20 480,98	-	20 480,98
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		17 103,50	-	17 103,50	17 389,20	-	17 389,20
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	744,50	-	744,50	1 214,70	-	1 214,70
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	16 359,00	-	16 359,00	16 174,50	-	16 174,50
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		830,00	-	830,00	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		830,00	-	830,00	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-	-	-	-	-	-
K. Podatek dochodowy		-	-	-	-	-	-

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 5	Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 6	Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 7	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 8	Podatek dochodowy łączny
Nota 9	Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe - Nie wystąpiły
Nota 10	Informacje o transakcjach ze stronami powiązanymi zgodnie z MSR 24
Nota 11	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 12	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 13	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 14	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 15	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 16	Inne przychody operacyjne
Nota 17	Inne koszty operacyjne
Nota 18	Wybrane przychody finansowe
Nota 19	Wybrane koszty finansowe
Nota 20	Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2023.

APOLLO CAPITAL ASI SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	-	-	-	-	-	31 000,34	-	31 000,34
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	31 000,34	-	31 000,34
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	1 411,72	-	1 411,72
- nabycie	-	-	-	-	-	1 411,72	-	1 411,72
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	32 412,06	-	32 412,06
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

Umowy pożyczek z terminem płatności 31.12.2024, oprocentowanie 5% w skali roku, bez zabezpieczeń - dla spółki Prime ASI SA (poprzenia nazwa Spark VC Spółka Inwestycyjna SA) 28 234,30 - kapitał, 4 177,76 - odsetki

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2023	31.12.2022
1. Środki pieniężne w kasie	-	-
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	-	-
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 399,11	530,14
4. Inne środki pieniężne	-	-
5. Inne aktywa pieniężne	-	-
Razem	11 399,11	530,14

Nota 3

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja				Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	
1. Akcje seria A1	A1				99 997,00	99 997,00	1,00	99 997,00	-
2. Akcje seria A2	A2				100 003,00	100 003,00	1,00	100 003,00	-
3. Akcje seria K	K				3 727 002,00	3 727 002,00	1,00	3 727 002,00	-
4. Akcje seria M	M				450 000,00	450 000,00	1,00	450 000,00	-
5. Akcje serii N	N				180 000,00	180 000,00	1,00	180 000,00	-
Razem					4 557 002,00	4 557 002,00		4 557 002,00	-

Akcjonariat Spółki

Artur Górski - ilość akcji 1 269 500, udział w kapitale 27,86%, ilość głosów 1 269 500, udział w głosach 27,26%
 January Ciszewski - ilość akcji 1 181 360, udział w kapitale 25,92%, ilość głosów 1 181 360, udział w głosach 25,92%
 Mary Wolf - ilość akcji 415 125, udział w kapitale 9,11%, ilość głosów 415 125, udział w głosach 9,11%
 Grupa Kapitałowa SPQR SA - ilość akcji 415 032, udział w kapitale 9,11%, ilość głosów 415 032, udział w głosach 9,11%
 Paweł Jeleniewski - ilość akcji 199 999, udział w kapitale 4,39%, ilość głosów 199 999, udział w głosach 4,39%
 Pozostali Akcjonariusze - ilość akcji 1 075 986, udział w kapitale 23,61%, ilość głosów 1 125 984, udział w głosach 24,18%

Nota 4

Zmiany w kapitale zapasowym

	31.12.2023	31.12.2022
Stan na początek okresu	18 584 638,10	18 711 470,67
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	-	-
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	-	-
- korekta kapitału zapasowego	-	-
wykorzystanie (z tytułu)	2 716 908,30	126 832,57
- pokrycie straty bilansowej	2 716 908,30	126 832,57
- umorzenie własnych udziałów	-	-
- podwyższenie kapitału zakładowego	-	-
Stan na koniec okresu	15 867 729,80	18 584 638,10

APOLLO CAPITAL ASI SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 5

Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
krótkoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	1 285,56	-
krótkoterminowe	-	-	1 285,56	-
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-	455,56	-
- inne należności	-	-	830,00	-

Nota 6

Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 207 751,83	2 183 496,06
krótkoterminowe	2 207 751,83	2 183 496,06
- z tytułu pożyczek i kredytów	29 245,61	29 180,56
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	15 000,00	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	15 392,85	7 580,50
- do 12 miesięcy	15 392,85	7 580,50
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 117,37	739,00
- inne	2 145 996,00	2 145 996,00

Inne zobowiązania: Wyrokiem z 27.09.2018 r. Sąd Okręgowy we Wrocławiu X Wydział Gospodarczy stwierdził nieważność uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 sierpnia 2015 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L i zmiany statutu Spółki oraz wyrażenia zgody na dematerializację akcji serii L ich wprowadzenie do obrotu systemie NewConnect. Sąd Apelacyjny we Wrocławiu I Wydział Cywilny 18 kwietnia 2019 r. oddalił apelację Spółki i utrzymał wyrok Sądu Okręgowego w mocy. Zgodnie z uchyloną uchwałą opłacenie akcji serii L zostały pokryte w drodze umownego potrącenia wierzytelności. Akcje Serii L zostały objęte przez spółkę prawa amerykańskiego EQUIMAXX LLC. Zgodnie z umową Objęcia Akcji z dnia 30.12.2015 roku, wkład został wniesiony poprzez potrącenie wzajemnych wierzytelności tj: 1) wierzytelności Spółki w stosunku do EQUIMAXX LLC z tytułu zawartej w dniu 30.12.2015 r. umowy objęcia akcji 1 072 998 akcji zwykłych na okaziciela serii L, 2) wierzytelności wobec Spółki z tytułu zawartej w dniu 30.12.2015 r. umowy sprzedaży akcji COGYN PHARMACEUTICALS SA, zgodnie z zawartą w dniu 31.12.2015 roku umową potrącenia. W wyniku wyroku Sądu, powstało zobowiązanie z tytułu objęcia akcji serii L. N. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie otrzymała informacji o aktualnym wierzycielu. Wierzytelność została wykazana w wartości nominalnej. Zgodnie z art. 118 Kodeksu cywilnego termin przedawnienia roszczenia upływa w terminie 6 lat.

Nota 7

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2023	31.12.2022
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 508,00	4 666,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	3 508,00	4 666,00
- wartość brutto	3 508,00	4 666,00
2. Zwiększenia	4 374,00	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	4 374,00	-
- rezerwa na koszty usług obcych	4 374,00	-
3. Zmniejszenia	3 508,00	1 158,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 508,00	1 158,00
- rozwiązanie rezerw z poprzednich okresów	3 508,00	1 158,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 374,00	3 508,00
a) odniesionych na wynik finansowy	4 374,00	3 508,00
- wartość brutto	4 374,00	3 508,00

Nota 8

Podatek dochodowy łączny

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	-	-
- podatek dochodowy od działalności zaniechanej	-	-
Podatek dochodowy bieżący - korekta lat ubiegłych	-	-
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	-	-
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	-	-
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	- 866,00	1 158,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-	-
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	-	-

Nota 9

Transakcje zawarte ze stronami powiązаныmi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe - Nie wystąpiły

Nota 10

Informacje o transakcjach ze stronami powiązаныmi zgodnie z MSR 24

Opis transakcji	Nazwa kontrahenta	31.12.2023	31.12.2022
1. Odsetki od pożyczki otrzymanej - oprocentowanie 2% w skali roku	January Ciszewski	400,00	400,00
2. Odsetki od pożyczki udzielonej - oprocentowanie 5% w skali roku	Prime ASI SA	1 411,72	1 273,10

Ad.1 Umowa pożyczki z dnia 21 stycznia 2021 roku na kwotę 20.000,00 zł oraz aneks z 15 lutego 2024 r. zmieniający termin spłaty pożyczki na dzień 31 grudnia 2024 r.

Ad.2 Umowa pożyczki z terminem spłaty 31.12.2024 na kwotę 28 234,30, udzielona spółce Prime ASI SA (poprzednia nazwa Spark VC Spółka inwestycyjna SA) - oprocentowanie 5% w skali roku.

Nota 11

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,20	0,20
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,20	0,20
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

Nota 12

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	31.12.2023	31.12.2022
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	32 914,31	33 555,23
1. Wynagrodzenie	32 914,31	33 555,23
Zarząd	32 914,31	33 555,23
RAZEM	32 914,31	33 555,23

Wynagrodzenie z tytułu odpłatnego pełnienia funkcji członka zarządu na podstawie powołania, na mocy uchwały oraz z tytułu umowy o pracę.

Nota 13

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	(nr)	31.12.2023	31.12.2022
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach		15 375,00	11 070,00
Inne usługi atestacyjne		–	–
Usługi doradztwa podatkowego		–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe		–	–
Pozostałe usługi		–	–
Razem		15 375,00	11 070,00

Komentarz:

Umowa z dnia 31.01.2024 na przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2023 roku oraz za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku zawarta ze spółką "AUDYT FINANSOWY" Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (01-971) przy ulicy Farysa 47a/8, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy pod numerem 0001059101, REGON 526434808, NIP 1182269842, reprezentowaną przez Pana Leszka Żelnio - Prezesa Zarządu (Numer bieglego:

Nota 14

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	TAK
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	Kapitał własny Spółki przyjął wartość ujemną t.j. -minus 2.180.230,66, zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 2.207.751,83, aktywa obrotowe wynoszą 43.811,17 zł stanowiąc zaledwie 2,00% wartości zobowiązań krótkoterminowych. W latach 2022 i 2023 Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży. Uzyskanie przychodów ze sprzedaży w 2024 r. jest mało prawdopodobne.
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	Nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	Zdaniem zarządu dochodzenie przez wierzycieli zobowiązań w łącznej kwocie 2.145.996,00 zł jest bardzo mało prawdopodobne.

Nota 15

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	31.12.2023	31.12.2022
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	–	–
B. Koszty wg rodzajów	197 837,84	155 337,42
1. Amortyzacja	–	–
2. Zużycie materiałów i energii	789,66	72,10
3. Usługi obce	147 969,83	107 223,25
4. Podatki i opłaty, w tym:	7 407,02	13 982,00
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	40 331,85	33 555,23
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 339,48	504,84
– emerytalne	723,97	–
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	–	–
RAZEM	197 837,84	155 337,42

Nota 16

Inne przychody operacyjne

	31.12.2023	31.12.2022
Pozostałe, w tym:	250,48	742,07
przedawnione zobowiązania	250,03	742,07
inne	0,45	–
Inne przychody operacyjne RAZEM	250,48	742,07

Nota 17

Inne koszty operacyjne

	31.12.2023	31.12.2022
Pozostałe, w tym:	830,00	20 480,98
– koszty postępowania spornego	–	19 592,16
– przedawnione należności	830,00	888,82
Inne koszty operacyjne RAZEM	830,00	20 480,98

Nota 18

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2023	31.12.2022
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	1 411,72	1 273,10
1) z tytułu udzielonych pożyczek	1 411,72	1 273,10
b) od pozostałych jednostek	1 411,72	1 273,10
pozostałe odsetki	–	–
od jednostek powiązanych	–	–

Nota 19

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2023	31.12.2022
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	744,50	1 402,18
1) od kredytów i pożyczek	744,50	1 214,70
dla innych jednostek	744,50	1 214,70
2) pozostałe odsetki	–	187,48
dla innych jednostek	–	187,48

Nota 20

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Pozostałe rezerwy, w tym:	16 174,50	20 664,00	16 174,50	–	20 664,00
krótkoterminowe	16 174,50	20 664,00	16 174,50	–	20 664,00
– Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	11 070,00	15 375,00	11 070,00	–	15 375,00
– Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	5 104,50	5 289,00	5 104,50	–	5 289,00
Razem	16 174,50	20 664,00	16 174,50	–	20 664,00

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2023	31.12.2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 374,00	3 508,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	4 374,00	3 508,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	4 374,00	3 508,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	2 921,00	2 103,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	1 005,00	970,00
– rezerwa na naliczone % od otrzymanych pożyczek	448,00	435,00

Sporządzono Kraków dnia 26.02.2024
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

APOLLO CAPITAL ASI SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 14

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	TAK
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	Kapitał własny Spółki przyjął wartość ujemną t.j. -minus 2.180.230,66, zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 2.207.751,83, aktywa obrotowe wynoszą 43.811,17 zł stanowiąc zaledwie 2,00% wartości zobowiązań krótkoterminowych. W latach 2022 i 2023 Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży. Uzyskanie przychodów ze sprzedaży w 2024 r. jest mało prawdopodobne.
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	Nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	Zdaniem zarządu dochodzenie przez wierzycieli zobowiązań w łącznej kwocie 2.145.996,00 zł jest bardzo mało prawdopodobne.

Nota 15

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	31.12.2023	31.12.2022
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
B. Koszty wg rodzajów	197 837,84	155 337,42
1. Amortyzacja	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	789,66	72,10
3. Usługi obce	147 969,83	107 223,25
4. Podatki i opłaty, w tym:	7 407,02	13 982,00
– podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	40 331,85	33 555,23
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 339,48	504,84
– emerytalne	723,97	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	-	-
RAZEM	197 837,84	155 337,42

Nota 16

Inne przychody operacyjne

	31.12.2023	31.12.2022
Pozostałe, w tym:	250,48	742,07
– przedawnione zobowiązania	250,03	742,07
– inne	0,45	-
Inne przychody operacyjne RAZEM	250,48	742,07

Nota 17

Inne koszty operacyjne

	31.12.2023	31.12.2022
Pozostałe, w tym:	830,00	20 480,98
– koszty postępowania spornego	-	19 592,16
– przedawnione należności	830,00	888,82
Inne koszty operacyjne RAZEM	830,00	20 480,98

Nota 18

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2023	31.12.2022
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	1 411,72	1 273,10
1) z tytułu udzielonych pożyczek	1 411,72	1 273,10
b) od pozostałych jednostek	1 411,72	1 273,10
pozostałe odsetki	-	-
od jednostek powiązanych	-	-

Nota 19

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2023	31.12.2022
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	744,50	1 402,18
1) od kredytów i pożyczek	744,50	1 214,70
dla innych jednostek	744,50	1 214,70
2) pozostałe odsetki	-	187,48
dla innych jednostek	-	187,48

APOLLO CAPITAL ASI SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 20

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Pozostałe rezerwy, w tym:	16 174,50	20 664,00	16 174,50	-	20 664,00
krótkoterminowe	16 174,50	20 664,00	16 174,50	-	20 664,00
– Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	11 070,00	15 375,00	11 070,00	-	15 375,00
– Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	5 104,50	5 289,00	5 104,50	-	5 289,00
Razem	16 174,50	20 664,00	16 174,50	-	20 664,00

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2023	31.12.2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 374,00	3 508,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	4 374,00	3 508,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	4 374,00	3 508,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	2 921,00	2 103,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	1 005,00	970,00
– rezerwa na naliczone % od otrzymanych pożyczek	448,00	435,00

Sporządzono Kraków dnia 26.02.2024
 (miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
 (podpisy)