

Nagłówek sprawozdania finansowego

Początek okresu sprawozdawczego	2025-01-01
Koniec okresu sprawozdawczego	2025-12-31
Data sporządzenia	2026-03-16
Kod sprawozdania	SprFinASIWZłotych, kod systemowy SFASIZ (2), wersja 1-0E
Wariant sprawozdania	2

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Firma i siedziba

Nazwa firmy	APOLLO CAPITAL ASI SPÓŁKA AKCYJNA
Kod kraju	PL
Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	KRAKÓW
Gmina	KRAKÓW
Ulica	CYSTERSÓW
Nr domu	21C
Nr lokalu	130
Miejscowość	KRAKÓW
Kod pocztowy	31-553
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7022Z
Identyfikator podatkowy NIP	8971759950
Numer KRS	0000351150
Początek okresu objętego sprawozdaniem	2025-01-01
Koniec okresu objętego sprawozdaniem	2025-12-31
Czy sprawozdanie zawiera dane łączne?	NIE
Czy sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności?	TAK
Czy brak jest zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności?	NIE
Opis zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności	Kapitał własny Spółki przyjął wartość ujemną t.j. minus 332.379,40, zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 316.451,40 aktywa obrotowe wynoszą 0,00 zł. W latach 2023 - 2025 Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży. Uzyskanie przychodów ze sprzedaży w 2026 r. jest mało prawdopodobne. Planowane jest podjęcie przez Walne zgromadzenie uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie 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

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie 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, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przychody i koszty

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu 0,20

na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1

pkt 4 UoR

Bilans

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
Aktywa razem	3 736,00	3 969,00
A. Aktywa trwałe	3 736,00	3 969,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. 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
B. 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
C. 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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 736,00	3 969,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 736,00	3 969,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
- w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. 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
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. 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
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. 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
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. 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
B. 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
C. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	3 736,00	3 969,00
A. Kapitał (fundusz) własny	-332 379,40	-2 322 699,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 557 002,00	4 557 002,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 528 376,89	15 670 845,66
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7,10	7,10
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 408 085,42	-22 408 085,42
VI. Zysk (strata) netto	1 990 320,03	-142 468,77
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	336 115,40	2 326 668,43
I. Rezerwy na zobowiązania	19 664,00	17 789,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	19 664,00	17 789,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	19 664,00	17 789,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00

A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	316 451,40	2 308 879,43
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. 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
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. 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
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	316 451,40	2 308 879,43
A. kredyty i pożyczki	0,00	29 992,46
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	291 976,99	95 000,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 834,86	34 951,91
- do 12 miesięcy	23 834,86	34 951,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	2 830,81
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	639,55	2 146 104,25
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
- w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	157 208,48	143 512,45
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 999,99	915,11
III. Usługi obce	135 928,28	120 069,54
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 586,25	9 783,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 671,25	11 958,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 022,71	786,68
- emerytalne	553,54	425,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-157 208,48	-143 512,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 000,00	2 875,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 000,00	2 875,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	16,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	16,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-156 208,48	-140 653,45
G. Przychody finansowe	2 154 411,47	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	2 154 411,47	0,00
H. Koszty finansowe	7 649,96	1 410,32
I. Odsetki, w tym:	7 649,96	1 410,32
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 990 553,03	-142 063,77
J. Podatek dochodowy	233,00	405,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 990 320,03	-142 468,77

Zestawienie zmian w kapitale

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-2 322 699,43	-2 180 230,66
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-2 322 699,43	-2 180 230,66
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 557 002,00	4 557 002,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 557 002,00	4 557 002,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 670 845,66	15 867 729,80
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-142 468,77	-196 884,14
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	142 468,77	196 884,14
- pokrycia straty	142 468,77	196 884,14
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 528 376,89	15 670 845,66
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7,10	7,10
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00

B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- korekta kapitału zapasowego	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7,10	7,10
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 550 554,19	-22 408 085,42
1. 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
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 550 554,19	22 408 085,42
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 550 554,19	22 408 085,42
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	196 884,14
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	196 884,14
B. zmniejszenie (z tytułu)	142 468,77	196 884,14
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	142 468,77	196 884,14
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 408 085,42	22 408 085,42
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 408 085,42	-22 408 085,42
6. Wynik netto	1 990 320,03	-142 468,77
A. zysk netto	1 990 320,03	0,00
B. strata netto	0,00	142 468,77
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-332 379,40	-2 322 699,43

III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00
--	------	------

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 990 320,03	-142 468,77
II. Korekty razem	-2 165 320,03	18 657,60
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	400,00	746,85
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 875,00	-2 875,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 159 412,56	20 380,75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	233,00	405,00
10. Inne korekty	-8 415,47	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-175 000,00	-123 811,17
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	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
B. 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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	175 000,00	112 412,06
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	175 000,00	80 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	32 412,06
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	175 000,00	112 412,06
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	0,00	-11 399,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	-11 399,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,00	11 399,11
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	0,00	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Zestawienie_informacji_dodatkowych
Nazwa pliku	Informacja_dodatkowa.pdf

Zestawienie lokat zgodnie z Załącznikiem 1 rozporządzenia MF

Nazwa pliku	Zestawienie_lokat.pdf
-------------	-----------------------

Zestawienie informacji dodatkowych zgodnie z Załącznikiem 2 rozporządzenia MF

Opis	Zestawienie informacji dodatkowych o alternatywnej spółce inwestycyjnej zgodnie z Załącznikiem 2
------	--

Nazwa pliku	Informacje_dodatkowe_ASI.pdf
-------------	------------------------------

Informacje dodatkowe dotyczące podatku dochodowego

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	1 990 553,03
Rok poprzedni	-142 063,77

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

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

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	2 875,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 875,00

przychody bilansowe nie uznane podatkowo

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Podstawa prawna	art. 12 ust. 3a

Rok poprzedni

Wartość łączna	2 875,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 875,00

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	4 177,76
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 177,76

zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Podstawa prawna	art. 12 ust. 4 pkt. 2

Rok poprzedni

Wartość łączna	4 177,76
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 177,76

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	7 249,96
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	7 249,96

Rok poprzedni

Wartość łączna	16,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	16,00

odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych

Rok bieżący

Wartość łączna	7 249,96
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	7 249,96
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 21

Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Podstawa prawna	art. -

Rok poprzedni

Wartość łączna	16,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	16,00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej**Rok bieżący**

Wartość łączna	20 064,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	20 064,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	18 535,85
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	18 535,85

naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)**Rok bieżący**

Wartość łączna	400,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	400,00
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 11

Rok poprzedni

Wartość łączna	746,85
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	746,85

wartość utworzonych rezerw na koszty**Rok bieżący**

Wartość łączna	19 664,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	19 664,00
Podstawa prawna	art. 15 ust. 4e

Rok poprzedni

Wartość łączna	17 789,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	17 789,00

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej**Rok bieżący**

Wartość łączna	17 789,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	17 789,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	16 359,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	16 359,00

koszty inne niż bezpośrednio potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy

Rok bieżący

Wartość łączna	17 789,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	17 789,00
Podstawa prawna	art. 15 ust. 4d

Rok poprzedni

Wartość łączna	16 359,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	16 359,00

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	2 145 996,00
z zysków kapitałowych	2 145 996,00
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna	2 145 996,00
z zysków kapitałowych	2 145 996,00
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:

Pozycje sumujące się do powyższej

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

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	0,00

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 3	Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 4	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 5	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 6	Informacje o transakcjach ze stronami powiązanymi zgodnie z MSR 24
Nota 7	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 8	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 9	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 10	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 11	Inne przychody operacyjne
Nota 12	Inne koszty operacyjne
Nota 13	Wybrane przychody finansowe
Nota 14	Wybrane koszty finansowe
Nota 15	Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów
Nota 16	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 01.01.2025 - 31.12.2025.

Nota 1

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
1. Środki pieniężne w kasie	-	-
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	-	-
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	-
4. Inne środki pieniężne	-	-
5. Inne aktywa pieniężne	-	-
Razem	-	-

Nota 2

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

January Ciszewski - ilość akcji 2 748 833 , udział w kapitale 60,32 % , ilość głosów 2 748 833 , udział w głosach 60,32 %

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%

Pozostali Akcjonariusze - ilość akcji 978 012 , udział w kapitale 21,46% , ilość głosów 978 012 , udział w głosach 21,46%

Nota 3

Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	316 451,40	2 308 879,43
krótkoterminowe	316 451,40	2 308 879,43
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	29 992,46
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	291 976,99	95 000,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	23 834,86	34 951,91
– do 12 miesięcy	23 834,86	34 951,91
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	2 830,81
– inne	639,55	2 146 104,25

Nota 4

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 969,00	4 374,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	3 969,00	4 374,00
– wartość brutto	3 969,00	4 374,00
2. Zwiększenia	-	3 969,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	3 969,00
– rezerwa na koszty usług obcych	-	3 969,00

Nota 4

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
3. Zmniejszenia	3 969,00	4 374,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 969,00	4 374,00
– rozwiązanie rezerw z poprzednich okresów	3 969,00	4 374,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	–	3 969,00
a) odniesionych na wynik finansowy	–	3 969,00
– wartość brutto	–	3 969,00

Nota 5

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 6

Informacje o transakcjach ze stronami powiązаныmi zgodnie z MSR 24

Opis transakcji	Nazwa kontrahenta	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
1. Odsetki od pożyczki otrzymanej - oprocentowanie 2% w skali roku	January Ciszewski	400,00	401,10

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 2025

Nota 7

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 8

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

Wynagrodzenia	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	5 671,25	7 595,61
1. Wynagrodzenie	5 671,25	7 595,61
Zarząd	5 671,25	7 595,61
RAZEM	5 671,25	7 595,61

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

Nota 9

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	14 000,00	12 500,00
Inne usługi atestacyjne	–	–
Usługi doradztwa podatkowego	–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	–	–
Pozostałe usługi	–	–
Razem	14 000,00	12 500,00

Komentarz:

UMOWA NR 6/B/2025 O PRZEPROWADZENIE BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZE SPÓŁKĄ „AUDYT FINANSOWY” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (01-971) przy ulicy Farysa 47a/8, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy pod numerem 0001059101, REGON: 526434808, NIP: 1182269842 reprezentowaną przez Pana Leszka Żelnio - Prezesa Zarządu,

Nota 10

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 332.379,40, zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 316.451,40 aktywa obrotowe wynoszą 0,00 zł. W latach 2023 - 2025 Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży. Uzyskanie przychodów ze sprzedaży w 2026 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	

Komentarz:

Planowane jest podjęcie przez Walne zgromadzenie uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego

Nota 11

Inne przychody operacyjne

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
Pozostałe, w tym:	1 000,00	2 875,00
– przedawnione zobowiązania	1 000,00	–
– inne - rozwiązane rezerwy na badanie sprawozdania finansowego za 2023	–	2 875,00
– przychody ze sprzedaży materiałów	–	–
Inne przychody operacyjne RAZEM	1 000,00	2 875,00

Nota 12

Inne koszty operacyjne

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
Pozostałe, w tym:	–	16,00
– przedawnione należności	–	–
– inne	–	16,00

Nota 12

Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
Inne koszty operacyjne RAZEM	-	16,00

Nota 13

Wybrane przychody finansowe

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
Inne przychody finansowe razem	2 154 411,47	-
pozostałe, w tym:	2 154 411,47	-
– Odpisane zobowiązania z tyt. objęcia akcji	2 145 996,00	-
– Odpisane zobowiązania z tyt. pożyczek	8 415,47	-

Komentarz:

Odpisane zobowiązania z tytułu objęcia AKCJI.

Zarząd Spółki uchwalił nr 1/06/2025 z dnia 17 czerwca 2025 roku dokonał odpisu przeterminowanych zobowiązań Spółki w wysokości 2.145.996,00 w przychody finansowe.

W dniu 30 grudnia 2015 roku Spółka zawarła umowę objęcia akcji, której przedmiotem było objęcie przez EQUIMAXX LLC (dalej jako „Equimaxx”) 1.072.998 (słownie: jeden milion siedemdziesiąt dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii L w kapitale zakładowym Spółki (dalej jako: „Akcje”) za cenę emisyjną w wysokości 2.145.996,00 zł (słownie: dwa miliony sto czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100).

Następnie, Strony zawarły umowę sprzedaży akcji, na mocy której Spółka stała się właścicielem akcji w kapitale zakładowym Equimaxx za cenę w wysokości 2.145.996,00 zł (słownie: dwa miliony sto czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100). Następnie, Strony miały dokonać wzajemnego potrącenia wzajemnych roszczeń.

Wyrokiem Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu, I Wydział Cywilny z dnia 18 kwietnia 2019 r., sygn. akt: I AGa 19/19, Sąd oddalił apelację wniesioną przez Spółkę, a tym samym wyrok Sądu Okręgowego we Wrocławiu z dnia 27 września 2018 roku, sygn. akt: X GC 621/15 stwierdzający m.in. nieważność uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 sierpnia 2015 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L w ramach subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru i zmiany statutu Spółki oraz wyrażenia zgody na dematerializację akcji serii L i ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki, stał się prawomocny.

Wobec nieważności uchwały opisanej powyżej, doszło do następczej nieważności umowy objęcia akcji opisanej powyżej, ustala zatem podstawą czynności potrącenia wzajemnych roszczeń, jako że oceniając ex ante, Spółce nie przysługiwało wobec Equimaxx żadne roszczenie z tytułu zapłaty za obejmowane akcje.

Z uwagi na znaczący upływ czasu, stosownie do art. 117 § 2 Ustawy Kodeks cywilny doszło już do przedawnienia ewentualnych roszczeń Equimaxx o zwrot środków pieniężnych. Dodatkowo, z informacji posiadanych przez Spółkę wynika, że najpewniej podmiot ten uprzednio rozporządził objętymi przez siebie akcjami serii L, stąd zachodzą wątpliwości co do identyfikacji wierzyciela.

Ponadto, do dnia powzięcia niniejszej Uchwały żaden podmiot nie dochodził przedmiotowego zobowiązania.

W tej sytuacji w związku z art. 28 ust. 1 pkt 8 Ustawy o rachunkowości zasadnym stało się odpisanie przeterminowanych

Nota 14

Wybrane koszty finansowe

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	7 649,96	1 410,32
1) od kredytów i pożyczek	400,00	746,85
dla innych jednostek	400,00	746,85
2) pozostałe odsetki	7 249,96	663,47
dla innych jednostek	7 249,96	663,47

Nota 15

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Pozostałe rezerwy, w tym:	17 789,00	19 664,00	17 789,00	-	19 664,00
krótkoterminowe	17 789,00	19 664,00	17 789,00	-	19 664,00

Nota 15

Pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
– Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	12 500,00	14 500,00	12 500,00	–	14 500,00
– Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	5 289,00	5 164,00	5 289,00	–	5 164,00
Razem	17 789,00	19 664,00	17 789,00	–	19 664,00

Nota 16

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	3 736,00	3 969,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	3 736,00	3 969,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	3 736,00	3 969,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	2 755,00	2 375,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	981,00	1 005,00
– rezerwa na naliczone % od otrzymanych pożyczek	–	589,00

ZESTAWIENIE INFORMACJI DODATKOWYCH O ALTERNATYWNEJ SPÓŁCE INWESTYCYJNEJ APOLLO CAPITAL ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA

I. Informacje o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej, z podziałem na:

- 1) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej związane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi
Brak
- 2) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi, w tym
 - a) aktywa płynne utrzymywane w związku z ryzykiem roszczeń wobec wewnątrznie zarządzającego ASI z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania jego obowiązków, o których mowa w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896 i 1948)
Brak
 - b) pozostałe aktywa
Aktywa w kwocie 3.736 zł z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

II. Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto, ze wskazaniem:

- 1) wartości aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych;
Brak
- 2) wartości aktywów zbytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych;
Brak
- 3) zrealizowanego wyniku na transakcjach/umowach dokonanych/zawartych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:
 - a) zrealizowanych zysków,
Brak
 - b) zrealizowanych strat;
Brak
- 4) wyniku z tytułu aktualizacji wartości wyceny aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych;
Brak
- 5) łącznego wyniku finansowego osiągniętego przez alternatywną spółkę inwestycyjną w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.
Brak

III. Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, w podziale na:

- 1) koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:
 - a) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku wewnątrznie zarządzającego ASI, w podziale na:
 - koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych,
 - koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie zarządzania ryzykiem,
 - koszty związane z przekazaniem zarządzania portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej lub jego częścią, o którym mowa w art. 70g ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o

funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, w podziale na koszty stałe i koszty zmienne,

Brak

- b) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku alternatywnej spółki inwestycyjnej będącej spółką komandytową albo spółką komandytowo-akcyjną, w podziale na:
- koszty wynagrodzenia stałego komplementariusza alternatywnej spółki inwestycyjnej,
 - koszty wynagrodzenia komplementariusza alternatywnej spółki inwestycyjnej uzależnionego od wyników alternatywnej spółki inwestycyjnej,
 - koszty dodatkowych opłat na rzecz komplementariusza alternatywnej spółki inwestycyjnej,
- Nie dotyczy*
- c) koszty usług depozytariusza w podziale na koszty stałe i koszty zmienne,
Nie wystąpiły
- d) pozostałe koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych w podziale na koszty stałe i koszty zmienne
Brak

2) koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	–	–
B. Koszty wg rodzajów	157 208,48	143 512,45
1. Amortyzacja	–	–
2. Zużycie materiałów i energii	1 999,99	915,11
3. Usługi obce, w tym:	135 928,28	120 069,54
– usługi księgowe	20 351,00	21 156,00
– usługi związane z funkcjonowaniem na rynku NewConnect	33 081,65	31 055,93
– usługi prawne	6 237,50	900,00
– usługi najmu lokali	5 480,81	6 520,99
– opłaty bankowe	6 393,00	5 859,48
– usługi doradcze, w tym koszty badania ustawowego w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	55 043,05	48 648,50
– usługi notarialne	3 751,50	1 928,64
– pozostałe usługi	5 589,77	4 000,00
4. Podatki i opłaty, w tym:	12 586,25	9 783,00
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	5 671,25	11 958,12
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 022,71	786,68
– emerytalne	553,54	425,80
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	–	–
RAZEM	157 208,48	143 512,45

IV. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile wprowadzono zróżnicowanie praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa

Nie dotyczy

V. Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nie dotyczy

- VI. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia**
Nie dotyczy
- VII. Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej**
-332 379,40 zł
- VIII. Liczba praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej**
Prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej są wyemitowane akcje w liczbie 4 557 002.
- IX. Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej**
-0,0729 zł na 1 akcję.
- X. Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej**
Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa ustalono jako iloraz wartości aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz liczby akcji wyemitowanych przez spółkę, tj. 4 557 002.