

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Początek okresu sprawozdawczego	2023-01-01
Koniec okresu sprawozdawczego	2023-12-31
Data sporządzenia	2026-04-23
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych, kod systemowy SFJINZ (1), wersja 1-2
Wariant sprawozdania	1

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### *Firma, siedziba lub miejsce zamieszkania*

Nazwa firmy	FALCON 1 GREEN WORLD S.A.
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa

### *Adres*

Kod kraju	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Ulica	Powązkowska
Nr domu	15
Miejscowość	Warszawa
Kod pocztowy	01-797
Urząd pocztowy	Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5821Z
Identyfikator podatkowy NIP	7182064244
Numer KRS	0000286062
Początek okresu objętego sprawozdaniem	2023-01-01
Koniec okresu objętego sprawozdaniem	2023-12-31
Czy sprawozdanie zawiera dane łączne?	NIE
Czy sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności?	TAK
Czy brak jest zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności?	TAK

*Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)*

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:  
Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych przy zastosowaniu metody liniowej.  
Składniki majątku od 1.000 zł do 10.000 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.  
Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.
3. Środki trwałe w leasingu operacyjnym, spełniające ustawowe kryteria określone w art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości , bilansowo przedstawione są jako leasing finansowy.
4. Stany i rozchody, krótkoterminowych aktywów finansowych/ akcje i udziały/ objęte szczegółową ewidencją ilościowo-wartościową spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe : akcje notowane na GPW wyceniane są według cen rynkowych . Obligatoryjna kwartalna aktualizacja wyceny tych aktywów, wynika z obowiązku raportowania na rynku New Connect.
6. Krótkoterminowe aktywa finansowe : akcje spółek akcyjnych w trakcie wejścia na rynek giełdowy wyceniane są po cenach zakupu, a nie po cenach emisji pierwotnych według DCV, jakie są w dokumentach informacyjnych, dopóki nie są dopuszczone do obrotu.
7. Spadek lub wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych odnosi się w przychody bądź koszty finansowe.
8. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenie nabycia.
9. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### *Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia wyniku finansowego*

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy następuje według zasad:

Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie wszystkich przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami , a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.

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

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły , dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów ( w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych) , ustala się wynik finansowy , sporządza sprawozdanie finansowe tak , aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

### *Pozostałe zasady (polityka) rachunkowości*

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły , dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów ( w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych) , ustala się wynik finansowy , sporządza sprawozdanie finansowe tak , aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

# Bilans

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
Aktywa razem	17 126,16	118 878,92
A. Aktywa trwałe	0,00	2 500,00
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
4. Zaliczki na 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	2 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 500,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	2 500,00
- udziały lub akcje	0,00	2 500,00
- 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	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>17 126,16</b>	<b>116 378,92</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	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	10 620,55	73 617,02
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	10 620,55	73 617,02
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	67 110,00
- do 12 miesięcy	0,00	67 110,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 620,55	5 560,84
C. inne	0,00	946,18
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 505,61	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	6 505,61	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 505,61	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	42 761,90
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	17 126,16	118 878,92
A. Kapitał (fundusz) własny	-229 110,56	-158 937,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 631 905,90	2 631 905,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 349 209,84	12 349 209,84
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	12 349 209,84	12 349 209,84
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:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 140 053,61	-487 188,21
VI. Zysk (strata) netto	-70 172,69	-14 652 865,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	246 236,72	277 816,79
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>246 236,72</b>	<b>277 816,79</b>
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	246 236,72	277 816,79
A. kredyty i pożyczki	700,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 197,00	67 737,35
- do 12 miesięcy	20 197,00	67 737,35
- 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	15 339,72	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	210 000,00	210 079,44
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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:	42 000,00	317 000,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 000,00	317 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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	36 970,90	258 354,50
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	151 000,00
III. Usługi obce	36 970,90	99 354,50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	8 000,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 029,10	58 645,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	61 732,38	4,80
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	61 732,38	4,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	177 448,51	432 095,25
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	134 686,61	431 031,11
III. Inne koszty operacyjne	42 761,90	1 064,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-110 687,03	-373 444,95
G. Przychody finansowe	45 111,64	33,77
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:	2,69	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	33,77
- 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	10 500,00	0,00
V. Inne	34 608,95	0,00
H. Koszty finansowe	4 597,30	14 279 454,22
I. Odsetki, w tym:	0,00	2,83
- 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	2 500,00	14 278 951,83
IV. Inne	2 097,30	499,56
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-70 172,69	-14 652 865,40
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-70 172,69	-14 652 865,40

## Zestawienie zmian w kapitale

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-158 937,87	493 927,53
- 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	-158 937,87	493 927,53
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 631 905,90	631 905,90
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	2 000 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 000 000,00
- 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	2 631 905,90	2 631 905,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 349 209,84	349 209,84
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	12 000 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	12 000 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	12 000 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 349 209,84	12 349 209,84
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
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	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-487 188,21	-498 842,12
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
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	487 188,21	498 842,12
- 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	487 188,21	498 842,12
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	-14 652 865,40	11 653,91
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	15 140 053,61	487 188,21
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 140 053,61	-487 188,21
6. Wynik netto	-70 172,69	-14 652 865,40
A. zysk netto	0,00	0,00
B. strata netto	-70 172,79	-14 652 865,40
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-229 110,56	-158 937,87
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-229 110,56	-158 937,87

## Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-70 172,79	-14 652 865,40
II. Korekty razem	73 478,30	586 334,11
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	431 031,11
7. Zmiana stanu należności	62 996,47	-58 136,62
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32 280,07	213 439,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	42 761,90	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 305,51	-14 066 531,29
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	66 881,28
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	66 881,28
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	66 881,28
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	66 881,28
- 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
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	66 881,28

**C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**

I. Wpływy	3 200,00	14 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 500,00	14 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	700,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	750,00
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	750,00
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)	3 200,00	13 999 250,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	6 505,61	-400,01
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 505,61	-400,01
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,00	400,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 505,61	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	INF. DODATK. ZA 2023 FALCON
Nazwa pliku	INF_DOD.ZA_ROK_2023_FALCON_GAMES__1__4_.xls

### Informacje dodatkowe dotyczące podatku dochodowego

#### A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	-70 172,69
Rok poprzedni	-14 652 865,40

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (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	0,00
----------------	------

##### Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
----------------	------

#### Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

##### Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

##### Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
----------------	------

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

#### Pozycje sumujące się do powyższej

##### Rok bieżący

Wartość łączna	54 702,59
----------------	-----------

##### Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
----------------	------

#### Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

##### Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

##### Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
----------------	------

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
----------------	------

##### Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
----------------	------

#### Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

##### Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

##### Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
----------------	------

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 182 045,11

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 14 711 549,47

**Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)****Rok bieżący**

Wartość łączna 0,00

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 0,00

*F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:***Pozycje sumujące się do powyższej****Rok bieżący**

Wartość łączna 0,00

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 0,00

**Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)****Rok bieżący**

Wartość łączna 0,00

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 0,00

*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 0,00

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 0,00

**Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)****Rok bieżący**

Wartość łączna 0,00

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 0,00

*H. Strata z lat ubiegłych, w tym:***Pozycje sumujące się do powyższej****Rok bieżący**

Wartość łączna 58 684,07

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 0,00

*I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:***Pozycje sumujące się do powyższej****Rok bieżący**

Wartość łączna 0,00

**Rok poprzedni**

Wartość łączna 0,00

**Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)**

**Rok bieżący**

Wartość łączna	0,00
----------------	------

**Rok poprzedni**

Wartość łączna	0,00
----------------	------

***J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym***

Rok bieżący	57 169,83
-------------	-----------

Rok poprzedni	58 684,07
---------------	-----------

***K. Podatek dochodowy***

Rok bieżący	10 862,00
-------------	-----------

Rok poprzedni	11 150,00
---------------	-----------

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia

- 1.1 i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

## WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	likwidacja	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	629.000,00	0,00	0,00	0,00	629.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629.000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>629.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629.000,00</b>

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	likwidacja	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	629.000,00	0,00	0,00	0,00	629.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629.000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>629.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629.000,00</b>

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
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
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	inne	razem	sprzedaż	likwidacja	inne	Razem	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2.726,83	0,00	0,00	0,00	2.726,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2.726,83
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>2.726,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.726,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.726,83</b>

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	inne	razem	sprzedaż	likwidacja	inne	Razem	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2.726,83	0,00	0,00	0,00	2.726,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2.726,83
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>2.726,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.726,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.726,83</b>

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia

1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale 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
<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	zwiększenia	Razem	
1. Nieruchomości					0,00				0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	2.500,00	0,00			2.500,00	2.500,00			2.500,00	0,00
- inne papiery wartościowe					0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki					0,00				0,00	0,00
1.2 - inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00				0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe					0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki					0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00				0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe					0,00				0,00	0,00
<b>razem</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>

Akcje				
Inne papiery wartościowe				
Udzielone pożyczki				
Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

nie występuje

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie występuje

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w m2				0,00
Wartość w złotych	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie występuje



1	Zapasy	12.349.209,84					0,00							12.349.209,84
2	Rezerwy	0,00					0,00							0,00
3	Z aktualizacji wyceny	0,00					0,00							0,00
4	Podstawy	2.631.905,90					0,00							2.631.905,90

Na dzień 31.12.2023r. Kapitał własny Spółki jest ujemny.

Zarząd Spółki sporządził sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 r. przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć w przyszłości, obejmującej okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Przyjęcie założenia kontynuacji działalności zostało oparte w szczególności na fakcie, że do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nadal prowadzi działalność oraz nie została postawiona w stan likwidacji oraz upadłości

Jednocześnie zarząd wskazuje, że zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych, w związku z poniesioną stratą przewyższającą

określone poziomy kapitałów, istnieje obowiązek zwołania walnego zgromadzenia akcjonariuszy w celu powzięcia uchwały dotyczącej

dalszego istnienia Spółki. Okoliczności te mogą wskazywać na istnienie niepewności dotyczącej zdolności Spółki do kontynuowania

działalności w przyszłości, w związku z czym zostały ujawnione w niniejszej nocie do sprawozdania finansowego.

Uchwała nr 13 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Falcon Games S.A. z 25 sierpnia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego

poprzez emisję akcji serii D w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz wprowadzenia akcji

serii D o wartości nominalnej 0,10 zł. A emisyjnej 0,70 zł do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz zmiany Statutu Spółki.

Podwyższono kapitał zakładowy Spółki o 2 000 000,00 zł.

Rejestracja podwyższenia kapitału o akcji serii D nastąpiła w dniu 18 lutego 2022r.

Rejestracja podwyższenia kapitału o akcji serii D nastąpiła w dniu 18 lutego 2022r.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie zatwierdziła sprawozdań finansowych za lata poprzednie oraz nie podjęto uchwał w sprawie podziału wyników finansowych za te lata ani uchwały w sprawie dalszego istnienia Spółki, o której mowa w przepisach Kodeksu spółek handlowych.

Powyższe wynika z zaległości w zakresie sporządzania i badania sprawozdań finansowych za lata ubiegłe.

Zarząd deklaruje zamiar zwołania zgromadzenia akcjonariuszy po zakończeniu prac związanych ze sporządzeniem oraz badaniem sprawozdań finansowych za lata 2022–2024, w celu zatwierdzenia tych sprawozdań oraz podjęcia stosownych uchwał, w tym w zakresie podziału wyników finansowych oraz dalszego istnienia Spółki

1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	strata netto	70.172,69
2.	pokrycie strat lat ubiegłych	
	a) Zmniejszenie kapitału zapasowego	
	b) Zyski lat przyszłych	

Planuje się pokrycie straty zyskami z lat przyszłych.

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym; NIE DOTYCZY

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:					
a) długoterminowe					

- ...					
- ...					
b) krótkoterminowe					
- ...					
- ...					
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>					
a) długoterminowe					
- ...					
- ...					
b) krótkoterminowe					
- ...					
- ...					
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: nie dotyczy

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyt inwestycyjny					0,00
leasingi					0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności do 1 roku	
	BO	BZ
<b>Jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
inne - pożyczka EUROP.FUND.ENERGII	0,00	0,00
<b>Pozostałych jednostek</b>	<b>277.816,79</b>	<b>246.236,72</b>
- kredyty i pożyczki	0,00	700,00
- z tytułu emisji dłużnych pap.wart.		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług	67.737,35	20.197,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		15.339,72
- z tytułu wynagrodzeń		
- inne	210.079,44	210.000,00
<b>RAZEM</b>	<b>277.816,79</b>	<b>246.236,72</b>

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy

wg rodzaju ubezpieczenia	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. hipoteka na nieruchomości		
celem zabezpieczenia spłaty		
kredytu inwestycyjnego		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie. Nie ma

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		12/31/23	12/31/22
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	0,00	42.761,90
	- podatek PCC od umów kupna akcji rozliczany w momencie ich sprzedaży	0,00	0,00
	- koszty podniesienia kapitału	0,00	42.178,00
	- pozostałe	0,00	583,90

**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		0,00	0,00
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	- składka członkowska 5-letnia	0,00	0,00

- W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; NIE DOTYCZY

- 1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych; NIE DOTYCZY

- 1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej; NIE DOTYCZY

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku vat

tytuł	stan na 31.12.2023	stan na 31.12.2022
ALIOR BANK	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

1.19 Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Informacja, że do jednostki ma zastosowanie art.37 ust.12, na mocy którego jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych.  
Nie dotyczy.

1.20 Zmiana w strukturze spółki

Od początku istnienia, spółka posiadała nazwę FALCON GAMES SPÓŁKA AKCYJNA  
Od 19.09.2022 r. została zarejestrowana w krs pod nazwą FALCON 1 GREEN WORLD SPÓŁKA AKCYJNA

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem			
		za poprzedni rok obrotowy	udział w %	za bieżący rok obrotowy	udział w %
1.	Usług	317.000,00		42.000,00	
2.	Przychody ze zbycia inwestycji	0,00		0,00	100%
3.	Przychody finansowe pozostałe	33,77		2,69	
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		10.500,00	
3.	Przychody finansowe inne	0,00		34.608,95	
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	
5.	Pozostałe przychody operacyjne	4,80		61.732,38	

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia NIE DOTYCZY

produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,

- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale

**NIE DOTYCZY**

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	2023	2022
1. Materiały	0,00	0,00
2. półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
4. Odpis aktualizacyjny	431.031,00	431.031,00

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; NIE DOTYCZY

	2023	2022
<b>Działalność zaniechana</b>		
1. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
Wynik działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
Wynik działalności	0,00	0,00
<b>Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym</b>		
1. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
Wynik działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
Wynik działalności	0,00	0,00

2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto,

1.	Strata bilansowa	70.172,69
2.	Przychody nieopodatkowane	54.702,59
3.	Koszty trwale niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	44.858,50

4.	Koszty przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	137.186,61
5.	Raty leasingowe	0,00
6.	Koszty bilansowe roku 2020 podatkowe 2021	0,00
7.	Zysk podatkowy	57.169,83

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; NIE DOTYCZY

	2023	2022
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym :

Pozycja nie występuje

	Kwota odsetek	Kwota różnic kursowych
Towary	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2023 r.	Koszty planowane na 2022r.
Lp.	1	2	3
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie NIE DOTYCZY

Charakter przychodów	2023	2022
1. Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00
- ...		
- ...		
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ...		
- ...		
3. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

- ...		
- ...		
Przychody finansowe	0,00	0,00
- ...		
- ...		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Charakter kosztów	2023	2022
1. Koszty rodzajowe	0,00	0,00
- ...		
- ...		
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
- ...		
- ...		
3. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
- ...		
- ...		
4. Koszty finansowe	0,00	0,00
- ...		
- ...		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

3.0 Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Pozycja nie występuje

4.0 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

**NIE DOTYCZY**

5. Informacje o:

5.1 Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje

5.2 Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

**NIE DOTYCZY**

5.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
stanowiska robotnicze	0,00
stanowiska nierobotnicze	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

- 5.4 Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Pozycja nie występuje

- 5.5 Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Pozycja nie występuje

Osoba i funkcja	Kwota pożyczki	oprocentowanie	terminy spłaty	uwagi

- 5.6 Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2023	2022
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,			11.000,00	11.000,00
Inne usługi poświadczające,			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego,			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

- 6.1 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Pozycja nie występuje

- 6.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny; Pozycja nie występuje

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

**Pozycja nie występuje**

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: Pozycja nie występuje

a) nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia

b) procentowy udział

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными,

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;  
7.3 wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

NIE DOTYCZY

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

d) rodzaje stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane  
Nie dotyczy

7.5 informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu

grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie

to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu

grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie

to jest dostępne; NIE DOTYCZY

7.6 Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

8.0 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

**Pozycja nie występuje**

<b>Połączenie metodą nabycia</b>	
nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,	
liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,	
cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,	
<b>Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:</b>	
nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,	
liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,	
przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;	

9.0 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**Na dzień 31.12.2023r. występowały zajęcia egzekucyjne na rachunkach**

**kwota zajęcia egzekucyjnego wraz z odsetkami wyniosła 15 916,61**

**Data rozpoczęcia zajęcia egzekucyjnego: 2023-05-16**

**Data zakończenia zajęcia egzekucyjnego: 2024-01-17**

10.0 Czynniki ryzyka i zagrożenia

**Ryzyko związane z celami strategicznymi Falcon Games S.A.**

Falcon Games S.A. w swojej strategii rozwoju na lata 2019-2023 zakładała rozwój działalności poprzez współprodukcję, produkcję i dystrybucję dużej ilości nisko- i średnio- budżetowych wysokomarżowych gier produkowanych przez niezależne, zewnętrzne zespoły deweloperskie, a także poprzez sprzedaż praw autorskich do niektórych z prowadzonych projektów będących na różnym etapie zaawansowania. Takie podejście Zarządu Spółki zapewnia minimalizację ryzyka inwestycyjnego związanego z produkcją pojedynczej gry. Niniejsza strategia uzależniona jest od zdolności Spółki do adaptacji warunków rynku gier wideo, w ramach którego prowadzi działalność. Działania Spółki, które okażą się nietrafne w wyniku złej oceny otoczenia rynkowego bądź nieumiejętnego dostosowania się do zmiennych warunków tego otoczenia, mogą mieć niekorzystny wpływ na jego sytuację finansową. Dla ograniczenia przedmiotowego ryzyka

Zarząd Spółki na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Falcon Games S.A., a w razie konieczności podejmuje niezbędne decyzje i działania w tym zakresie.

**Ryzyko związane ze zmiennością wyniku finansowego**

Produkty oferowane przez Spółkę charakteryzują się specyficznym cyklem życia, tzn. przychody rosną wraz ze wzrostem popularności, a ta uzyskiwana jest stopniowo po wprowadzeniu danej gry do obrotu.

Przychody i wyniki Spółki mogą w początkowym okresie wykazywać znaczne wahania pomiędzy poszczególnymi okresami (miesiącami, kwartałami), uzależnione od premier kolejnych tytułów.

Ponadto przychody będą pochodzić od niewielkiej liczby dystrybutorów, co oznacza, że wpływy od pojedynczego dystrybutora będą zapewniać więcej niż 10% przychodów ze sprzedaży w danym okresie. Utrata jednego z dystrybutorów może powodować znaczne obniżenie przychodów w krótkim terminie, trudne do zrekompensowania z innych źródeł. Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Spółki.

#### Ryzyko związane z koniunkturą na rynku giełdowym

Istnieje ryzyko, że obrót akcjami na rynku New Connect będzie się charakteryzował niską płynnością. Tym samym mogą występować trudności w sprzedaży dużej ilości akcji w krótkim okresie, co może powodować dodatkowo znaczne obniżenie cen akcji będących przedmiotem obrotu, a nawet czasami brak możliwości sprzedaży akcji.

#### Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych gier

Spółka planuje wprowadzanie do dystrybucji na międzynarodowym rynku kilku gier rocznie. Wprowadzenie takich produktów wiąże się z poniesieniem nakładów na produkcję, promocję i dystrybucję. Nie można wykluczyć ryzyka, iż nowo wyprodukowana gra nie otrzyma akceptacji jednego z systemów certyfikacji, otrzyma inną niż zakładano kategorię wiekową, promocja gry okaże się nietrafiona, nie przyniesie odpowiedniego efektu czy też budżet na promocję będzie zdecydowanie mniejszy od optymalnego na danym rynku. Opisane okoliczności mogą mieć istotny, negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Spółki.

#### Ryzyko nieosiągnięcia przez grę sukcesu rynkowego

Rynek gier komputerowych cechuje się ograniczoną przewidywalnością. Spółka wyszukuje nisze rynkowe i wypełnia je nowymi produktami. Istnieje w związku z tym ryzyko, że nowe gry Spółki ze względu na czynniki, których Spółka nie mogła przewidzieć, nie odniosą sukcesu rynkowego, który pozwoliłby na zwrot kosztów poniesionych na produkcję gry lub na dobry wynik finansowy nowego tytułu. Taka sytuacja może negatywnie wpłynąć na wynik finansowy Spółki. Ryzyko to jest wpisane w bieżącą działalność Spółki. W celu minimalizacji przedmiotowego czynnika ryzyka Spółka zakłada dywersyfikację działalności. Ponadto dywersyfikacja produkcji i dystrybucji jest jednym z głównych założeń modelu biznesowego Spółki.