

# **sprawozdanie finansowe**

dla:

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

za okres:

01.01.2025

-

31.12.2025

Data sporządzenia:

26.05.2026

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki **PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA**

## Dokładny adres siedziby

w Polsce:

Ulica **WRZESIŃSKA**

Nr domu **12**

Nr lokalu **30**

Miejscowość **WARSZAWA**

Kod pocztowy **03-713**

Kod kraju **PL**

Gmina **WARSZAWA**

Powiat **WARSZAWA**

Województwo **MAZOWIECKIE**

lub za granicą:

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Kod kraju

## Forma prawna jednostki:

spółka akcyjna

## Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD:

PKD 2007:

6201Z

## Identyfikator podmiotu:

numer NIP **5242831701**

numer KRS **0000833836**

Pole wymagane przez system eKRS

## Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia

Do

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia

01.01.2025

Do dnia

31.12.2025

## Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

## Założenie kontynuacji działalności jednostki:

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak ▼

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak ▼

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

**Łączenie spółek:**

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie ▼

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

**Zasady (polityka) rachunkowości:**

metody wyceny aktywów i pasywów:

Metody wyceny aktywów i pasywów znajdują się w załączniku nr 1 w omówieniu przyjętych zasad polityki rachunkowości.

ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym. To oznacza, że od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktu (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według rodzaju oraz wartość sprzedanych

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Zgodnie z zasadami ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne

pozostałe:

**Średnioroczne zatrudnienie (w przeliczeniu na pełne etaty):**

0,00

**Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta:**

Tak ▼

**Informacja uszczegóławiająca:**

Nazwa pozycji

Opis

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji  
Opis

Nazwa pozycji  
Opis

Nazwa pozycji  
Opis

<b>Aktywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		46 017,00	44 407,24	
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		0,00	2 383,24	
1	Środki trwałe		0,00	2 383,24	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe		0,00	2 383,24	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		32 400,00	32 400,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		32 400,00	32 400,00	
a)	w jednostkach powiązanych		7 150,00	7 150,00	
1)	udziały lub akcje		7 150,00	7 150,00	
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		25 250,00	25 250,00	
	1) udziały lub akcje		25 250,00	25 250,00	
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		13 617,00	9 624,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		13 617,00	9 624,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		4 360 718,73	5 846 018,82	
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		3 106 714,05	5 476 387,20	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		118 629,92	5 476 387,20	
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe		2 988 084,13	0,00	
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi				
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		238 528,95	48 565,30	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		11 047,23	6 833,73	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 047,23	6 833,73	
	1) do 12 miesięcy		11 047,23	6 833,73	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		227 481,72	41 731,57	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		224 590,58	26 808,63	
	1) do 12 miesięcy		224 590,58	26 808,63	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		891,14	12 051,00	
c)	inne		2 000,00	2 871,94	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		792 848,48	251 665,35	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		792 848,48	251 665,35	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		792 848,48	251 665,35	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		792 848,48	251 665,35	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		222 627,25	69 400,97	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
<b>C</b>	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
<b>D</b>	Udziały (akcje) własne				
	<b>Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)</b>		<b>4 406 735,73</b>	<b>5 890 426,06</b>	

<b>Pasywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		4 159 139,68	4 100 175,40	
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		315 699,90	315 699,90	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		4 288 140,42	4 288 140,42	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		4 288 140,42	4 288 140,42	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem				
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem				
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:</b>		-503 664,92	-907 937,76	
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepodzielonych zysków z lat opodatkowania ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach opodatkowania ryczałtem				
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		58 964,28	404 272,84	
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>				
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		247 596,05	1 790 250,66	
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		37 923,00	13 210,00	
<b>1</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		19 923,00	6 210,00	
<b>2</b>	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
<b>3</b>	Pozostałe rezerwy		18 000,00	7 000,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		18 000,00	7 000,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		209 673,05	119 951,20	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
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	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		209 673,05	119 951,20	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		39 890,35	11 658,48	
	1) do 12 miesięcy		39 890,35	11 658,48	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		45 582,20	15 345,22	
h)	z tytułu wynagrodzeń		123 940,50	92 947,50	
i)	inne		260,00	0,00	
4	Fundusze specjalne				

# Bilans

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	1 657 089,46	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	1 657 089,46	
	– długoterminowe		0,00	1 657 089,46	
	– krótkoterminowe				
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
<b>Pasywa razem (suma pozycji A i B)</b>			<b>4 406 735,73</b>	<b>5 890 426,06</b>	

# Rachunek zysków i strat

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		2 419 277,66	2 791 755,23	
	– od jednostek powiązanych				
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		4 788 950,81	992 069,60	
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – kwota dodatnia, zmniejszenie – kwota ujemna)</b>		-2 369 673,15	1 799 685,63	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>				
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów</b>				
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		2 299 079,39	2 159 014,81	
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>		2 383,24	12 687,60	
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>		14 522,37	10 516,83	
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>		849 479,25	657 419,31	
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>		6 410,00	7 506,99	
	– podatek akcyzowy				
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>		1 407 822,20	1 458 258,94	
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>		13 918,24	8 628,20	
	– emerytalne		6 633,16	4 112,04	
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>		4 544,09	3 996,94	
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów</b>				
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		120 198,27	632 740,42	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		45,12	239,13	
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>				
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>				
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>				
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>		45,12	239,13	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		21 311,64	198 807,23	
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>				
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		0,00	158 749,58	
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		21 311,64	40 057,65	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		98 931,75	434 172,32	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		2,45	990,74	

# Rachunek zysków i strat

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>				
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		2,45	990,74	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>				
	– w jednostkach powiązanych				
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>				
<b>V</b>	<b>Inne</b>		0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		30 249,92	21 793,22	
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		73,00	3 562,64	
	– dla jednostek powiązanych				
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>				
	– w jednostkach powiązanych				
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>				
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		30 176,92	18 230,58	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		68 684,28	413 369,84	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		9 720,00	9 097,00	
	– w tym podatek odroczony:		9 720,00	-2 084,00	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>		58 964,28	404 272,84	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		4 100 175,40	3 695 902,56	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
<b>Ia</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		4 100 175,40	3 695 902,56	
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		315 699,90	315 699,90	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)				
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		315 699,90	315 699,90	
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		4 288 140,42	4 288 140,42	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	– podziału zysku (ustawowo)				
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty				
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		4 288 140,42	4 288 140,42	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		0,00	0,00	
3.1	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				
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		0,00	0,00	
4.1	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	
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-503 664,92	-907 937,76	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		404 272,84	302 308,82	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		404 272,84	302 308,82	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		404 272,84	302 308,82	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		907 937,76	1 210 246,58	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		907 937,76	1 210 246,58	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienie zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00	
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		907 937,76	1 210 246,58	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-503 664,92	-907 937,76	
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>		58 964,28	404 272,84	
a)	zysk netto		58 964,28	404 272,84	
b)	strata netto				
c)	odpisy z zysku				
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		4 159 139,68	4 100 175,40	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		4 159 139,68	4 100 175,40	

# Rachunek przepływów

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		58 964,28	404 272,84	
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>		482 289,40	-1 119 714,18	
1	Amortyzacja		2 383,24	12 687,60	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		70,55	10,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw		24 713,00	6 210,00	
6	Zmiana stanu zapasów		2 369 673,15	-1 640 936,05	
7	Zmiana stanu należności		-189 963,65	152 169,91	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		89 721,85	-46 652,06	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-1 814 308,74	354 234,52	
10	Inne korekty		0,00	42 561,90	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		541 253,68	-715 441,34	
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		0,00	0,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych				
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
4)	odsetki				
5)	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		0,00	5 250,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				

# Rachunek przepływów

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	5 250,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	5 250,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	5 250,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		0,00	-5 250,00	
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		0,00	0,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		70,55	10,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Splaty kredytów i pożyczek				
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki		70,55	10,00	
9	Inne wydatki finansowe				
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		-70,55	-10,00	
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>		541 183,13	-720 701,34	
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		541 183,13	-720 701,34	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		251 665,35	972 366,69	
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>		792 848,48	251 665,35	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni					
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:				
<b>A.</b>	Zysk (strata) brutto za dany rok	68 684,28	—	413 369,84	—				
<b>B.</b>	Przychody zwolnione z opodatkowania *	66,11	0,00	65,36	0,00				
<b>C.</b>	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	221 366,92	0,00	69 000,00	0,00				
<b>D.</b>	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>E.</b>	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:	39 826,99	0,00	4 615,53	0,00				
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)							
1)	Podatek WHT niemożliwy do odliczenia	16				20 412,02	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					19 414,97		4 615,53	
<b>F.</b>	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	149 797,00	0,00	222 304,66	0,00				
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)							
1)	Niewypłacone wynagrodzenie	15				133 297,00	0,00	99 932,50	0,00
2)	Odpis aktualizujący projekt Far North Life	15				0,00	0,00	103 237,48	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					16 500,00		19 134,68	
<b>G.</b>	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	99 932,50	0,00	128 662,20	0,00				
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)							
1)	Wynagrodzenia z 2023r. wypłacone w 2024r.	15				0,00	0,00	128 662,20	0,00
2)	Wynagrodzenia z 2024r. wypłacone w 2025r.	15				99 932,50	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
	<b>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</b>					<b>-63 057,26</b>	<b>—</b>		<b>—</b>
<b>H.</b>	Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	318 332,02	0,00				
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)							
1)	Strata z 2019r.					0,00	0,00	41 055,13	0,00
2)	Strata z 2020r.					0,00	0,00	162 608,00	0,00
3)	Strata z 2021r.					0,00	0,00	114 668,89	0,00
	pozostałe:					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>J.</b>	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-63 057,00	—	124 230,00	—				
<b>K.</b>	Podatek dochodowy	0,00	—	11 181,00	—				

\* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Omówienie zasad polityki rachunkowości

Załącznik:



omówienie zasad polityki rachunkowości.pdf

Informacja dodatkowa

Załącznik:



# Dodatkowe informacje i objaśnienia

PLAY2CHILL SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Informacja  
dodatkowa.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik: