

**Dokument**

OpisDokumentu

DaneDokumentu

**TrescDokumentu****ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2025-01-01
---	------------

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2025-12-31
--	------------

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2026-06-01
--	------------

KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych ( <b>kodSystemowy:</b> SFJINZ (2) <b>wersjaSchemy:</b> 1-0E )
-----------------	---

WariantSprawozdania	2
---------------------	---

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

## Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	CANNABIS POLAND SPÓŁKA AKCYJNA
------------	--------------------------------

Adres siedziby albo miejsca zamieszkania

AdresPol

Kraj	PL
------	----

Województwo	Mazowieckie
-------------	-------------

Powiat	Warszawa
--------	----------

Gmina	Warszawa
-------	----------

Nazwa ulicy	JANA STYKI
-------------	------------

Numer budynku	23
---------------	----

Nazwa miejscowości	WARSZAWA
--------------------	----------

Kod pocztowy	03-928
--------------	--------

Forma prawna jednostki

Forma prawna jednostki	16
------------------------	----

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD 2025	1089D ()
--------------	----------

Kod PKD 2025	2110Z (PRODUKCJA PODSTAWOWYCH SUBSTANCJI FARMACEUTYCZNYCH)
--------------	--

Identyfikator podatkowy NIP	1070021611
-----------------------------	------------

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000410247
---	------------

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od	2025-01-01
----	------------

Do	2025-12-31
----	------------

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: 1 - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; 2 - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

2

#### Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - tak, 2 - nie

1

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

2

#### Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zarząd ma wiedzę o, iż zgodnie z art. 397 KSG wartość straty przewyższa sumę kapitału zapasowego i rezerwowego oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, w związku z czym zamierza niezwłocznie zwołać walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki.

Zdaniem Zarządu, podjęte działania po dniu bilansowym (w tym nowa emisja akcji) wskazują, że nie istnieje istotne ryzyko kontynuacji działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, a sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do użytkowania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 10.000 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały - w cenie zakupu
- półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży. Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

Kapitały (fundusze) własne ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitały (fundusze) własne ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

#### ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą.

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłość ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,

W zakresie opodatkowania wynik brutto korygują

a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

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 zmniejszenia 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.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

#### ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza porównawczy Rachunek Zysków i Strat.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza metodą pośrednią.

W roku za jaki sporządzane jest sprawozdanie nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości i sporządzenia sprawozdania finansowego.

#### pozostałe

##### Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie

Inwestycje krótkoterminowe.

Inwestycje obejmują aktywa o planowanym czasie posiadania poniżej roku kupione w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, w inne aktywa finansowe nie użytkowane i posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

W przypadku kiedy aktywa te są wyceniane na rynku regulowanym wyceny na dzień bilansowy dokonuje się według kursu zamknięcia tych instrumentów na dzień bilansowy.

W przypadku kiedy instrument nie jest notowany instrumenty takie wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się metodą praw własności.

Trwała utrata wartości

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 277). Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- o aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- o pożyczki udzielone i należności własne,
- o aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- o aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- o zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- o pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na t

pozostałe

en dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia / rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach

korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

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. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji także w obrocie wtórnym.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych.

pozostałe

Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR 1

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązki badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie 1

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
Aktywa razem	2 703 160,34	4 200 612,07
A. Aktywa trwałe	619 167,00	618 458,51
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>119 167,00</b>	<b>213 342,45</b>
1. Środki trwałe	119 167,00	213 342,45
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	119 167,00	213 342,45
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>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>250 000,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	500 000,00	250 000,00
a) w jednostkach powiązanych	500 000,00	250 000,00
– udziały lub akcje	500 000,00	250 000,00
– 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
– 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	155 116,06
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	155 116,06
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 083 993,34</b>	<b>3 582 153,56</b>
I. Zapasy	6 459,70	83 275,22
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	6 459,70	83 275,22
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	683 975,37	154 389,55
1. Należności od jednostek powiązanych	505 036,22	3 314,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 036,22	3 314,44
– do 12 miesięcy	5 036,22	3 314,44
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	500 000,00	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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>178 939,15</b>	<b>151 075,11</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 846,57	5 380,92
– do 12 miesięcy	14 846,57	5 380,92
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	59 815,38	76 154,19
c) inne	104 277,20	69 540,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 393 558,27</b>	<b>3 344 488,79</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 393 558,27</b>	<b>3 344 488,79</b>
a) w jednostkach powiązanych	343 270,74	1 247 290,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	184 043,17	1 247 290,00
– udzielone pożyczki	159 227,57	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 032 780,00	1 780 566,60
– udziały lub akcje	0,00	22 273,20
– inne papiery wartościowe	1 032 780,00	1 758 293,40
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 507,53	316 632,19
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 507,53	316 632,19
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 703 160,34</b>	<b>4 200 612,07</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 761 988,61</b>	<b>3 643 065,60</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 957 414,90	3 162 464,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 614 953,30	7 315 903,67
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	9 627 054,90	6 328 006,15
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:	118 741,91	5 212 742,44
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	118 741,91	118 741,91
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 048 044,51	-10 137 060,17
VI. Zysk (strata) netto	-1 881 076,99	-1 910 984,34
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>941 171,73</b>	<b>557 546,47</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	46 386,70	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 815,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 771,70	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	4 771,70	0,00
3. Pozostałe rezerwy	22 800,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	22 800,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
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>894 785,03</b>	<b>557 546,47</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	23 496,38	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	23 496,38	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	871 288,65	557 546,47
a) kredyty i pożyczki	0,00	22,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	80 000,00	32 090,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	155 158,00	169 668,77
– do 12 miesięcy	155 158,00	169 668,77
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	<b>Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący</b>	<b>Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni</b>
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	64 480,65	58 791,20
h) z tytułu wynagrodzeń	6 000,00	6 223,90
i) inne	565 650,00	290 750,00
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		
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		
	<b>Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący</b>	<b>Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni</b>
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 097,60	35 951,44
– od jednostek powiązanych	12 275,16	1 468,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 902,87	11 284,94
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	13 194,73	24 666,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 720 994,41	1 825 027,87
I. Amortyzacja	39 141,40	56 725,24
II. Zużycie materiałów i energii	34 791,47	102 083,50
III. Usługi obce	1 224 528,12	1 186 408,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	30 397,96	13 608,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	295 249,10	370 088,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	30 891,16	26 665,40
– emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	59 030,34	47 379,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów	6 964,86	22 069,33
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 696 896,81	-1 789 076,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	86 329,60	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 136,36	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	68 193,24	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	171 707,49	35 256,93
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	645,91	19 187,52
III. Inne koszty operacyjne	171 061,58	16 069,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 782 274,70	-1 824 333,36
G. Przychody finansowe	108 643,74	164 914,18
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:	108 643,74	164 914,18
– od jednostek powiązanych	25 480,74	13 090,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	12 487,97	312 281,15
I. Odsetki, w tym:	1 783,40	7 691,15
– 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	10 690,00	25 840,00
IV. Inne	14,57	278 750,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-1 686 118,93	-1 971 700,33
J. Podatek dochodowy	194 958,06	-60 715,99
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-1 881 076,99	-1 910 984,34

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 643 065,60	1 444 049,94
– 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	3 643 065,60	1 444 049,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 162 464,00	3 162 464,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 794 950,90	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 794 950,90	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	1 794 950,90	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 957 414,90	3 162 464,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 315 903,67	4 953 909,82
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 299 049,63	2 361 993,85
a) zwiększenie (z tytułu)	5 094 000,53	2 361 993,85
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 094 000,53	2 361 993,85
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 794 950,90	0,00
Rejestracja jako kapitał podstawowy	1 794 950,90	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 614 953,30	7 315 903,67
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	5 212 742,44	3 464 736,29
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-5 094 000,53	1 748 006,15
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 748 006,15
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 094 000,53	0,00
- rejestracji akcji	5 094 000,53	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	118 741,91	5 212 742,44
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 137 060,17	-8 981 797,96
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
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	-10 137 060,17	-8 981 797,96
– 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	-10 137 060,17	-8 981 797,96
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 910 984,34	-1 155 262,21
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 910 984,34	-1 155 262,21
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 048 044,51	-10 137 060,17
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 048 044,51	-10 137 060,17
6. Wynik netto	-1 881 076,99	-1 910 984,34
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-1 881 076,99	-1 910 984,34
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 761 988,61	3 643 065,60
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 761 988,61	3 643 065,60
Rachunek przepływów pieniężnych		
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 881 076,99	-1 910 984,34
II. Korekty razem	120 105,92	99 178,02

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
1. Amortyzacja	39 141,40	56 725,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-98 006,36	-28 017,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-18 136,36	-88 336,00
5. Zmiana stanu rezerw	46 386,70	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	9 335,52	-8 136,67
7. Zmiana stanu należności	-29 585,82	-9 835,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 854,78	237 493,93
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	155 116,06	-60 715,99
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 760 971,07</b>	<b>-1 811 806,32</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 697 525,80</b>	<b>70 217,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	140 650,41	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 556 875,39	70 217,00
a) w jednostkach powiązanych	743 179,39	0,00
b) w pozostałych jednostkach	813 696,00	70 217,00
– 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	112 366,00	28 017,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	701 330,00	42 200,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>313 679,39</b>	<b>2 163 014,97</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	89 900,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	313 679,39	2 073 114,97
a) w jednostkach powiązanych	313 679,39	1 432 600,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	640 514,97
– nabycie aktywów finansowych	0,00	640 514,97
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	1 383 846,41	-2 092 797,97
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	198 000,00	4 110 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	4 110 000,00
2. Kredyty i pożyczki	106 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	92 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	120 000,00	20 000,00
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	106 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	14 000,00	20 000,00
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	78 000,00	4 090 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-299 124,66	185 395,71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-299 124,66	185 395,71
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	316 632,19	131 236,48
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	17 507,53	316 632,19
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	InformacjaDodatkowa
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem	Cannabis2025InformacjaDodatkowaVdppd.pdf
Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64	Cannabis2025InformacjaDodatkowaVdppd.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 686 118,93	-1 971 700,33
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności (Artykuł 12a, Ustęp 3a)	68 193,24	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	68 193,24	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	74 793,74	121 160,00
z zysków kapitałowych	74 793,74	121 160,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Przychody z tytułu naliczonych lecz nie zapłaconych odsetek od posiadanych weksli inwestycyjnych (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 2)	74 793,74	121 160,00
z zysków kapitałowych	74 793,74	121 160,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Odsetki zapłacone w roku bieżącym. naliczone w roku poprzednim (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 2)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	167 331,58	118 615,59
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	167 331,58	118 615,59
Darowizny (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 14)	0,00	15 530,40

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	15 530,40
25% poniesionych wydatków kosztów używania samochodu osobowego (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 51)	4 546,66	20 057,67
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	4 546,66	20 057,67
Składki na ubezpieczenie samochodu osobowego w części ponad 150 tys zł (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 49)	9 107,33	17 066,56
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	9 107,33	17 066,56
Amortyzacja samochodu o wartości ponad 150 tys. zł (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 4b)	1 600,00	9 790,20
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 600,00	9 790,20
Odpisy aktualizujące wartość należności (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 26)	0,00	45 027,52
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	45 027,52
Koszty rezerw utworzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	150 294,19	3 452,09
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	150 294,19	3 452,09
Odsetki budżetowe (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 21)	1 783,40	7 691,15
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 783,40	7 691,15
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	59 770,76	278 750,00
z zysków kapitałowych	50 000,00	0,00
z innych źródeł przychodów	9 770,76	278 750,00
Rezerwy tworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	0,00	278 750,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	278 750,00
Nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Składki (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57)	9 770,76	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	9 770,76	0,00
Odpis aktualizujący posiadane akcje (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	50 000,00	0,00
z zysków kapitałowych	50 000,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	32 500,00	28 017,00
z zysków kapitałowych	32 500,00	28 017,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	110 666,00	0,00
K. Podatek dochodowy	21 027,00	0,00