

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres
2022-01-01 - 2022-12-31

data sporządzenia
2023-03-31

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	Spaceforest Sp. z o.o.
Siedziba	
Województwo	Gdynia
Powiat	Gdynia
Gmina	Gdynia
Miejscowość	Gdynia
Adres	
Kod kraju	PL
Województwo	Gdynia
Powiat	Gdynia
Gmina	Gdynia
Ulica	Bolesława Krzywoustego
Nr domu	1B
Miejscowość	Gdynia
Kod pocztowy	81-035
Poczta	Gdynia
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod PKD	7219Z - badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych
Identyfikator podatkowy NIP	
NIP	5832860098
Numer KRS	
KRS	0000206450

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2022-01-01 - 2022-12-31

4. Dane łączne

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

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuacji działalności

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

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

7. Zasady (polityka) rachunkowości

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

Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z Ustawą o rachunkowości, z tym, że: środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne; środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową przy pomocy stawek przewidzianych w ustawach podatkowych; wartość materiałów odpisywana jest w koszty w momencie ich zakupu; należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty; zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty; rezerwy wycenia się w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości; kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które dotyczyłyby okresu sprawozdawczego.

B. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Spółka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym.

C. Omówienie zasad ustalenia wyniku finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

D. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:

8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

BILANS

Lp	AKTYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	PASYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE	3.715.505,31	3.571.314,03	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5.255.477,20	6.061.090,68
I	Wartości niematerialne i prawne	108.067,02	152.343,69	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	106.500,00	106.500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5.954.590,68	6.916.382,57
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	108.067,02	152.343,69	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.307.438,29	3.418.970,34	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	3.307.438,29	3.346.020,82		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	780.000,00	780.000,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.115.000,00	2.397.000,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	261.680,26	75.281,85	VI	Zysk (strata) netto	-805.613,48	-961.791,89
d)	środki transportu	67.579,25	93.738,97	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	83.178,78		B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13.196.327,17	6.184.583,81
2	Środki trwałe w budowie		72.949,52	I	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek						

IV Inwestycje długoterminowe	300.000,00		3 Pozostałe rezerwy		
1 Nieruchomości			– długoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			– krótkoterminowe		
3 Długoterminowe aktywa finansowe	300.000,00		II Zobowiązania długoterminowe	93.168,35	143.189,39
a) w jednostkach powiązanych	300.000,00		1 Wobec jednostek powiązanych		
– udziały lub akcje			2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– inne papiery wartościowe			3 Wobec pozostałych jednostek	93.168,35	143.189,39
– udzielone pożyczki	300.000,00		a) kredyty i pożyczki	93.168,35	143.189,39
– inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			c) inne zobowiązania finansowe		
– udziały lub akcje			d) zobowiązania wekslowe		
– inne papiery wartościowe			e) inne		
– udzielone pożyczki			III Zobowiązania krótkoterminowe	61.177,87	220.582,43
– inne długoterminowe aktywa finansowe			1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
c) w pozostałych jednostkach			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
– udziały lub akcje			– do 12 miesięcy		
– inne papiery wartościowe			– powyżej 12 miesięcy		
– udzielone pożyczki			b) inne		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4 Inne inwestycje długoterminowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			– do 12 miesięcy		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			– powyżej 12 miesięcy		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			b) inne		
B AKTYWA OBROTOWE	14.736.299,06	8.674.360,46	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	61.177,87	220.582,43
I Zapasy	600,00	600,00	a) kredyty i pożyczki		
1 Materiały			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2 Półprodukty i produkty w toku			c) inne zobowiązania finansowe		
3 Produkty gotowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	50.735,85	218.080,48
4 Towary			– do 12 miesięcy	50.735,85	218.080,48
5 Zaliczki na dostawy i usługi	600,00	600,00	– powyżej 12 miesięcy		
II Należności krótkoterminowe	49.080,26	147.094,15	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
1 Należności od jednostek powiązanych			f) zobowiązania wekslowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9.954,00	1.575,50
– do 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
– powyżej 12 miesięcy			i) inne	488,02	926,45
b) inne			4 Fundusze specjalne		
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			IV Rozliczenia międzyokresowe	13.041.980,95	5.820.811,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1 Ujemna wartość firmy		
– do 12 miesięcy			2 Inne rozliczenia międzyokresowe	13.041.980,95	5.820.811,99
– powyżej 12 miesięcy			– długoterminowe	6.903.672,31	562.359,99
b) inne			– krótkoterminowe	6.138.308,64	5.258.452,00
3 Należności od pozostałych jednostek	49.080,26	147.094,15	PASYWA RAZEM	18.451.804,37	12.245.674,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48.922,49	33.744,96			
– do 12 miesięcy	48.922,49	33.744,96			
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	157,77	113.349,19			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	3.784.059,36	1.254.174,90			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.784.059,36	1.254.174,90			
a) w jednostkach powiązanych		300.000,00			
– udiały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki		300.000,00			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
– udiały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.784.059,36	954.174,90			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.190.759,58	560.188,20			
– inne środki pieniężne	593.299,78	393.986,70			
– inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10.902.559,44	7.272.491,41			
C NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY					
D UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE					
AKTYWA RAZEM	18.451.804,37	12.245.674,49			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WERSJA PORÓWNAWCZA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	2.369.677,81	3.265.014,17
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.840.193,89	3.190.010,69
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	529.483,92	75.003,48
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2.399.585,03	3.671.651,77
I	Amortyzacja	329.504,41	432.142,55
II	Zużycie materiałów i energii	157.947,26	273.959,39
III	Usługi obce	820.308,68	1.820.126,01
IV	Podatki i opłaty, w tym:	62.446,90	57.120,17
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	631.917,76	900.007,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	156.669,41	110.688,76
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	240.790,61	77.607,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-29.907,22	-406.637,60
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	52.985,98	518.850,88
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	13.206,89	457.369,04
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	39.779,09	61.481,84
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	845.591,52	1.078.356,10
	IV. Koszty działalności badawczo-rozwojowej	844.499,08	1.077.817,75
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1.092,44	538,35
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-822.512,76	-966.142,82
G	PRZYCHODY FINANSOWE	30.247,77	7.357,87
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
A	Od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B	Od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	11.892,22	7,67
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	18.355,55	7.350,20
H	KOSZTY FINANSOWE	13.348,49	3.006,94
I	Odsetki, w tym:	13.348,49	3.006,94
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G–H)	-805.613,48	-961.791,89
J	PODATEK DOCHODOWY		
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I–J–K)	-805.613,48	-961.791,89

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Pozycja / wyszczególnienie	Rok bieżący Łącznie	Rok bieżący z zysków kapitałowych	Rok bieżący z innych źródeł	Rok poprzedni Łącznie
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-805.613,48			-961.791,89
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:				
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:				
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:				
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	32.562,93		32.562,93	16.634,35
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	21.344,69		21.344,69	28.188,01
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:				
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:				
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:				16.257,38
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-751.705,86			-933.226,91
K. Podatek dochodowy				

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis
BRAK