

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	01/01/2023
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2023
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	25/03/2024
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	SPACE FOX LAB SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
-------------	---

Siedziba podmiotu

Województwo	pomorskie
Powiat	M.GDYNIA
Gmina	M.GDYNIA
Miejscowość	GDYNIA
KodPKD	6201Z - DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM
Identyfikator podatkowy NIP	5213962027
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000962620

Adres

Adres polski

Kraj	PL - POLSKA
Województwo	pomorskie
Powiat	M.GDYNIA
Gmina	M.GDYNIA
Nazwa ulicy	ŻOŁNIERZY I ARMII WOJSKA POLSKIEGO
Numer budynku	10
Numer lokalu	B6
Nazwa miejscowości	GDYNIA
Kod pocztowy	81-383
Nazwa urzędu pocztowego	GDYNIA

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2023
Data do	31/12/2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	☒
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	☒
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

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),	Stosowane metody i zasady rachunkowości: Zasada kontynuacji – Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Polityką rachunkowości i jest zgodne z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność; Zasada memoriału – Zgodnie z zasadą memoriału jednostka Ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty, kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty; Zasada ostrożnej wyceny – Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, uwzględnia się w wyniku finansowym bez względu na wysokość zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, wyłącznie niewątpliwie pozostałe przychody i koszty operacyjne. W roku 2023 Spółka nie tworzyła rezerw.
ustalenia wyniku finansowego	Rachunek zysków i strat jest sporządzany metodą porównawczą.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z polityką rachunkowości . opracowaną na podstawie przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jednolity tekst ustawy Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) zgodnie z Załącznikiem nr 5 do ustawy. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w formacie porównawczym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. Spółka dokonuje klasyfikacji umów leasingowych według zasad podatkowych. Spółka nie sporządza sprawozdania z działalności.
pozostałe	

Bilans**Aktywa razem**

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1 148 381,83	1 285 832,83	
Aktywa trwałe	0,00	79 805,60	
Wartości niematerialne i prawne			
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	79 805,60	
Środki trwałe	0,00	79 805,60	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			

budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	79 805,60	
środki transportu			
inne środki trwałe			
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe			
Od jednostek powiązanych			
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od pozostałych jednostek			
Inwestycje długoterminowe			
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Inne rozliczenia międzyokresowe			

Aktywa obrotowe	1 148 381,83	1 206 027,23	
Zapasy	1 100 446,93	35 200,00	
Materiały			
Półprodukty i produkty w toku	1 100 446,93	35 200,00	
Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na dostawy i usługi			
Należności krótkoterminowe	20 563,20	483 371,68	
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek	20 563,20	483 371,68	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 760,00	0,00	
– do 12 miesięcy	14 760,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 064,00	23 371,68	
inne	1 739,20	460 000,00	
dochodzone na drodze sądowej			
Inwestycje krótkoterminowe	26 426,89	687 455,55	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 426,89	687 455,55	
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			

– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 426,89	687 455,55	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 426,89	687 455,55	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	944,81	0,00	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
Udziały (akcje) własne			

Pasywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	1 148 381,83	1 285 832,83	
Kapitał (fundusz) własny	192 874,58	228 561,94	
Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000,00	8 000,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	228 000,00	228 000,00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	228 000,00	228 000,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 438,06	0,00	
Zysk (strata) netto	-35 687,36	-7 438,06	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	955 507,25	1 057 270,89	
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy			

– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych			
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
zobowiązania wekslowe			
inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	35 507,25	137 270,89	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	30 000,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
kredyty i pożyczki	30 000,00	0,00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 507,25	137 270,89	
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	953,25	119 070,89	
– do 12 miesięcy	953,25	119 070,89	
– powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
zobowiązania wekslowe			

z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 554,00	1 092,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	17 108,00	
inne			
Fundusze specjalne			
Rozliczenia międzyokresowe	920 000,00	920 000,00	
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe	920 000,00	920 000,00	
– długoterminowe	0,00	920 000,00	
– krótkoterminowe	920 000,00	0,00	

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 099 246,93	35 200,00	
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 000,00	0,00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 065 246,93	35 200,00	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
Koszty działalności operacyjnej	1 134 513,87	42 637,63	
Amortyzacja	79 805,60	0,00	
Zużycie materiałów i energii	1 802,89	2 935,23	
Usługi obce	471 338,19	20 485,20	
Podatki i opłaty, w tym:	0,00	1 017,20	
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	576 175,00	18 200,00	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:			
– emerytalne			
Pozostałe koszty rodzajowe	5 392,19	0,00	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-35 266,94	-7 437,63	
Pozostałe przychody operacyjne	42,57	0,00	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Dotacje			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			

Inne przychody operacyjne	52,57	0,00	
Pozostałe koszty operacyjne	2,01	0,43	
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne koszty operacyjne	2,01	0,43	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-35 226,38	-7 438,06	
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Odsetki, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne			
Koszty finansowe	460,98	0,00	
Odsetki, w tym:	52,00	0,00	
– dla jednostek powiązanych			
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne	408,98	0,00	
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-35 687,36	-7 438,06	
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-35 687,36	-7 438,06	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	228 561,94	0,00	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			

Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	228 561,94	0,00	
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 000,00	0,00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	8 000,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	8 000,00	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	8 000,00	
zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 000,00	8 000,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	228 000,00	0,00	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	228 000,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	228 000,00	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	228 000,00	
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	228 000,00	228 000,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
zwiększenie (z tytułu)			
zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
zwiększenie (z tytułu)			
zmniejszenie (z tytułu)			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 438,06	0,00	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
zmniejszenie (z tytułu)			
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 438,06	0,00	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 438,06	0,00	
zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
zmniejszenie (z tytułu)			
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 438,06	0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 438,06	0,00	
Wynik netto	-35 687,36	-7 438,06	
zysk netto			
strata netto	-35 687,36	-7 438,06	
odpisy z zysku			
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	192 874,58	228 561,94	
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	192 874,58	228 561,94	

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-661 028,66	687 455,55	
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-661 028,66	687 455,55	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
Środki pieniężne na początek okresu	687 455,55	0,00	
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	26 426,89	687 455,55	
– o ograniczonej możliwości dysponowania			

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto	-35 687,36	-7 438,06	

Korekty razem	-655 341,30	458 893,61	
Amortyzacja	79 805,60	0,00	
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
Zmiana stanu rezerw			
Zmiana stanu zapasów	-1 065 246,93	-35 200,00	
Zmiana stanu należności	462 808,48	-483 371,68	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-131 763,64	57 465,29	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-944,81	920 000,00	
Inne korekty			
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-691 028,66	451 455,55	

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wpływy	30 000,00	236 000,00	
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	236 000,00	
Kredyty i pożyczki	30 000,00	0,00	
Emisja dłużnych papierów wartościowych			
Inne wpływy finansowe			
Wydutki			
Nabycie udziałów (akcji) własnych			
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
Spląty kredytów i pożyczek			
Wykup dłużnych papierów wartościowych			
Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
Odsetki			
Inne wydatki finansowe			
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	30 000,00	236 000,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Informacja dodatkowa znajduje się w załączniku.
------	---

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	informacja_dodatkowa_2023.pdf
-----------------------------------	-------------------------------