

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9591436448
Numer KRS 0000420481

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2021	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2021
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna WIRTUALE.PL SPÓŁKA AKCYJNA					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Świętokrzyskie			Powiat m. Kielce	
Gmina M. Kielce	Ulica Karola Olszewskiego			Nr domu 6	Nr lokalu
Miejscowość Kielce		Kod pocztowy 25-663	Poczta Kielce		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego					
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 13-09-2022					

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

13-09-2022
Janusz Rynk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Korona
13-09-2022
Dariusz Korona
13-09-2022

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9591436448
Numer KRS 0000420481

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna WIRTUALE.PL SPÓŁKA AKCYJNA					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Świętokrzyskie		Powiat m. Kielce		
Gmina M. Kielce	Ulica Karola Olszewskiego		Nr domu 6	Nr lokalu	
Miejscowość Kielce		Kod pocztowy 25-663	Poczta Kielce		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy		
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD 6312Z - DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2021		do 31-12-2021			
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ TAK ☒ NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości ☒ TAK ☐ NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności ☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne których wartość początkowa nie przekracza wartość 10 000 zł umarzane są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania, a ich ewidencja prowadzona jest pozabilansowo. Wartości niematerialne i prawne są wyceniane po cenie nabycia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenia. Wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenia oraz dokonane odpisy aktualizacyjne ich wartość. Zgodnie z ustawą rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadniona. Środki trwałe Spółki nie podlegały przeszacowaniu. Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania a ich ewidencja prowadzona jest pozabilansowo.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10 000 zł, stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Zapasy są wykazywane w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizacyjne).

Materiały i towary są wycenione według rzeczywistych cen ich zakupu.

4. Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

5. Środki pieniężne

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynnych

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Kapitały własne

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

Kapitał spółki wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Rejestrze sądowym.

8. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

9. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Zalicza się do nich dotacje na zakup środka trwałego.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

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.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- ? wynik działalności operacyjnej
- ? wynik na operacjach finansowych,
- ? obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;

7d. Omówienie pozostałych zasad

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 dod-informacje-i-objasnienia-2021.pdf	Dodatkowe informacje i objaśnienia 2021 rok

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego**
(imię, nazwisko, data i podpis)

13-09-2022
Janusz Rynk

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Korona
13-09-2022
Dariusz Korona
13-09-2022

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	5 878 332,19	4 741 313,73	
I. Wartości niematerialne i prawne	3 374 334,46	3 209 866,42	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 530 834,52	2 125 366,48	
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	843 499,94	1 084 499,94	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 469 374,60	1 509 539,87	
1. Środki trwałe	1 213 944,60	620 109,87	
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	1 213 944,60	620 109,87	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie	1 255 430,00	889 430,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	34 623,13	21 907,44	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	34 623,13	21 907,44	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	1 201 283,14	1 881 005,30	
I. Zapasy	624 663,00	158 200,00	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	587 663,00	121 200,00	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	37 000,00	37 000,00	
II. Należności krótkoterminowe	479 634,38	1 679 689,57	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	479 634,38	1 679 689,57	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	449 764,07	1 679 607,89	
- do 12 miesięcy	449 764,07	1 679 607,89	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 631,00		
c) inne	239,31	81,68	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	80 763,08	24 181,22	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 763,08	24 181,22	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80 763,08	24 181,22	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80 763,08	24 181,22	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 222,68	18 934,51	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	7 079 615,33	6 622 319,03	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	2 583 627,46	1 830 332,07	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	624 614,00	608 769,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 776 138,07	1 122 598,32	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 160 254,80	605 679,80	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	182 875,39	98 964,75	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 495 987,87	4 791 986,96	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	3 119 095,28	2 655 935,50	
1. Wobec jednostek powiązanych	350 000,00	350 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	2 769 095,28	2 305 935,50	
a) kredyty i pożyczki	566 635,24	552 183,28	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 274 203,04	825 495,22	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	928 257,00	928 257,00	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 376 892,59	2 136 051,46	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 376 892,59	2 136 051,46	
a) kredyty i pożyczki	13 500,00	72 838,85	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	312 845,96	143 140,26	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	917 662,88	1 790 945,90	
- do 12 miesięcy	917 662,88	1 790 945,90	
- 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	86 206,87	92 041,36	
h) z tytułu wynagrodzeń	45 918,26	37 085,09	
i) inne	758,62		
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) długookresowe			
b) krótkoterminowe			
Pasywa razem	7 079 615,33	6 622 319,03	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

13-09-2022
Janusz Rynk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Korona
13-09-2022
Dariusz Korona
13-09-2022

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 868 727,56	13 311 609,39	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 101 445,73	7 604 374,40	
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	16 767 281,83	5 707 234,99	
B. Koszty działalności operacyjnej	22 603 258,13	13 177 572,29	
I. Amortyzacja	1 253 418,06	1 072 668,54	
II. Zużycie materiałów i energii	15 320 204,07	5 391 865,43	
III. Usługi obce	5 322 887,69	6 145 883,87	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 378,51	15 292,52	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	514 496,64	411 854,65	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	152 387,52	119 288,25	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 485,64	20 719,03	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	265 469,43	134 037,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne	66 213,91	186 619,60	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	56 480,00	186 619,60	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	9 733,91		
E. Pozostałe koszty operacyjne	67 139,26	111 288,73	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	67 139,26	111 288,73	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	264 544,08	209 367,97	
G. Przychody finansowe	26,17	3,06	
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:		0,01	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	26,17	3,05	
H. Koszty finansowe	72 993,86	96 517,28	
I. Odsetki, w tym:	72 305,72	96 126,55	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	688,14	390,73	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	191 576,39	112 853,75	
J. Podatek dochodowy	8 701,00	13 889,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	182 875,39	98 964,75	

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

13-09-2022
Janusz Rynk

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Wojciech Korona
13-09-2022
Dariusz Korona
13-09-2022

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)

(metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	182 875,39	98 964,75	
II. Korekty razem	1 123 306,39	1 192 153,77	
1. Amortyzacja	1 253 418,06	1 072 668,54	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	72 305,72	96 126,55	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw			
6. Zmiana stanu zapasów	-466 463,00	53 867,52	
7. Zmiana stanu należności	1 187 339,50	-473 755,38	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-869 525,72	455 824,59	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 711,83	-12 578,05	
10. Inne korekty	-56 480,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 306 181,78	1 291 118,52	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		16 622,52	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		16 622,52	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	2 377 720,83	1 529 124,36	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 377 720,83	1 529 124,36	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 377 720,83	-1 512 501,84	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	1 916 708,80	1 913 817,32	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	570 420,00		
2. Kredyty i pożyczki	14 451,96	446 573,82	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	1 331 836,84	1 467 243,50	
II. Wydatki	788 587,89	1 716 288,83	
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. Spłaty kredytów i pożyczek	59 338,85	1 177 712,53	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	656 943,32	442 449,75	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki	72 305,72	96 126,55	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	1 128 120,91	197 528,49	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	56 581,86	-23 854,83	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	56 581,86	-23 854,83	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	24 181,22	48 036,05	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	80 763,08	24 181,22	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

13-09-2022
Janusz Rynk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Korona
13-09-2022
Dariusz Korona
13-09-2022

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 830 332,07	1 731 367,32	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	1 830 332,07	1 731 367,32	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	608 769,00	608 769,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)	15 845,00		
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	624 614,00	608 769,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 122 598,32	1 029 770,53	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	554 575,00		
- podziału zysku (ustawowo)	98 964,75	92 837,79	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 776 138,07	1 122 598,32	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	98 964,75	92 837,79	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		115 607,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	98 964,75	115 607,00	
-			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-22 779,21	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		22 779,21	
-			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
VI. Wynik netto	182 875,39	98 964,75	
1. Zysk netto	182 875,39	98 964,75	
2. Strata netto			
3. Odpisy z zysku			
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 583 627,46	1 830 332,07	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 583 627,46	1 830 332,07	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

13-09-2022
Janusz Rynk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Korona
13-09-2022
Dariusz Korona
13-09-2022

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

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

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	191 576,39		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	56 480,00		56 480,00
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	312 859,08		312 859,08
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-402 159,38		-402 159,38
Pozostałe	0,00		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	45 796,09	
K. Podatek dochodowy	8 701,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	112 853,75		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	98 000,00		98 000,00
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	26 385,04		26 385,04
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	370 386,45		370 386,45
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-285 755,71		-285 755,71
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	73 099,45		
K. Podatek dochodowy	13 889,00		

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

13-09-2022
Janusz Rynk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Korona
13-09-2022
Dariusz Korona
13-09-2022

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do
sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
wirtuale.pl Spółka Akcyjna**

Dodatkowe informacje i objaśnienia

A. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

a) Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiek.inż.ląd.i wod.	Maszyny i urząd.	Środki transp.	Inne środki trw	Razem
Wartość brutto						
Bilans otwarcia			1 283 088,91			1 283 088,91
Zwiększenia			777 061,12			777 061,12
Zmniejszenia						
Bilans zamknięcia			2 060 150,03			2 060 150,03
Umorzenie						
Bilans otwarcia			662 979,04			662 979,04
Zwiększenia			183 226,39			183 226,39
Zmniejszenia						
Bilans zamknięcia			846 205,43			846 205,43
Wartość netto na BO			620 109,87			620 109,87
Wartość netto na BZ			1 213 944,60			1 213 944,60

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	889 430,00	366 000,00		1 255 430,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie				

b) Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa i ich umorzenie

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
Bilans otwarcia	4 145 958,36		3 122 376,28	7 268 334,64
Zwiększenia	1 234 659,71			1 234 659,71
Zmniejszenia				
Bilans zamknięcia	5 380 618,07		3 122 376,28	8 502 994,35
Umorzenie				
Bilans otwarcia	2 020 591,88		2 037 876,34	4 058 468,22
Zwiększenia	829 191,67		241 000,00	1 070 191,67
Zmniejszenia				
Bilans zamknięcia	2 849 783,55		2 278 876,34	5 128 659,89
Wartość netto na BO	2 125 366,48		1 084 499,94	3 209 866,42
Wartość netto na BZ	2 530 834,52		843 499,94	3 374 334,46

c) Na dzień bilansowy Spółka nie wykazuje inwestycji długoterminowych.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych, kwota wartości firmy oraz wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania
Koszty zakończonych prac rozwojowych	5 380 618,07	2 849 783,55	5 lat
Wartość firmy.	0,00	0,00	-

Prace rozwojowe są zastosowaniem osiągniętej wiedzy spółki we wdrażaniu systemów i usług, które mają miejsce przed rozpoczęciem sprzedaży seryjnej. Do wyszczególnionych prac rozwojowych należy projektowanie, wykonanie i testowanie wybranych rozwiązań w zakresie nowych oraz udoskonalonych procesów, systemów oraz usług. Koszty prac rozwojowych zostaną pokryte przychodami ze sprzedaży tych produktów. Rezultatem prac rozwojowych są pozyskiwani klienci abonamentowi, którzy będą generować przychody przez co najmniej 5 kolejnych lat funkcjonowania spółki, co zdeterminowane jest wynikającym z branży usług internetowych wskaźnikiem CLT.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka użytkuje na podstawie umowy lokal biurowy w Kieleckim Parku Technologicznym, w którym mieści się siedziba jednostki.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada takich instrumentów finansowych.

7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności.

W 2021 roku nie wystąpiły należności, na które należało dokonać odpisów aktualizujących wartość należności.

8. Struktura własności kapitału podstawowego (akcji).

Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2021 r. przedstawiała się następująco:

LP.	Imię i nazwisko	Ilość akcji	% Podział głosów	Seria akcji	Wartość 1 akcji	Wartość akcji
1.	Wojciech Korona	386 000	30,90%	A, D	0,50	193 000,00
2.	Dariusz Korona	386 000	30,90%	A, D	0,50	193 000,00
3.	BUFFIS SP. Z O.O.	311 750	24,96%	A, E	0,50	155 875,00
4.	Andrzej Słomka	67 750	5,42%	A	0,50	33 875,00
5-11	Pozostali akcjonariusze serii A, B, C, D	66 038	5,29%	A,B,C,D	0,50	33 019,00
12-62	Pozostali akcjonariusze serii F	31 690	2,54%	F	0,50	15 845,00
	RAZEM	1 249 228	100,00%			624 614,00

Struktura akcjonariatu na dzień 30.06.2022 r. przedstawia się następująco:

LP.	Imię i nazwisko	Ilość akcji	% Podział głosów	Seria akcji	Wartość 1 akcji	Wartość akcji
1.	Wojciech Korona	386 000	30,56%	A, D	0,50	193 000,00
2.	Dariusz Korona	386 000	30,56%	A, D	0,50	193 000,00
3.	BUFFIS SP. Z O.O.	311 750	24,68%	A, E	0,50	155 875,00
4.	Andrzej Słomka	67 750	5,36%	A	0,50	33 875,00
5-11	Pozostali akcjonariusze serii A, B, C, D	66 038	5,23%	A,B,C,D	0,50	33 019,00
12-62	Pozostali akcjonariusze serii F	31 690	2,51%	F	0,50	15 845,00
63-85	Pozostali akcjonariusze serii G	13 781	1,09%	G	0,50	6 890,50
	RAZEM	1 263 009	100,00%			631 504,50

9. Informacje o kapitale zapasowym oraz rezerwowym.

Szczegółowy zakres zmian kapitału zapasowego oraz rezerwowego Spółki zawarty jest w Zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd Spółki proponuje podział zysku netto za rok 2021 rok w kwocie 182 875,39 zł w następujący sposób:

- kwotę 182 875,39 zł przeznaczyć na powiększenie kapitału zapasowego Spółki.

11. Dane o stanie rezerw.

Spółka nie tworzyła żadnych rezerw w roku obrotowym, ani w latach poprzednich.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Zestawienie zobowiązań - struktura czasowa

Lp.	Tytuł	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	od jednostek powiązanych, w tym:	350 000,00		350 000,00		
-	kredyty i pożyczki	350 000,00		350 000,00		
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe					
2.	od pozostałych jednostek (z tytułu)	2 167 184,24	326 345,96	1 605 490,93	235 347,4	
-	kredyty i pożyczki	580 135,24	13 500,00	566 635,24		
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe	1 587 049,00	312 845,96	1 038 855,69	235 347,4	
	Razem	2 517 184,24	326 345,96	1 955 490,93	235 347,4	

13. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. Kredyty i pożyczki zabezpieczenie są wekslem spółki oraz gwarancją de minimis.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Występujące w spółce czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazywane w pozycji aktywów bilansu:

- B. IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 16 222,68 zł, dotyczą polis ubezpieczeniowych.

15. Składniki aktywów lub pasywów, które są wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu innych zobowiązań finansowych podzielone są na dwie grupy pod względem czasu ich wymagalności na zobowiązania długoterminowe – o terminie zapadalności powyżej 1 roku oraz zobowiązania krótkoterminowe – o terminie zapadalności krótszym niż 1 rok. Wykazywane są odpowiednio w pozycjach bilansu B. II. 3. lit. a) i B. III. 3. lit. a) oraz B. II. 3. lit. c) i B. III. 3. lit. c).

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada takich zobowiązań.

17. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących składniki aktywów nie będących instrumentami finansowymi.

W Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT na dzień 31.12.2021 wynosiły 50 206,04 zł.

B. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Nazwa pozycji	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2021 - 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	13 311 609,39	22 868 727,56
Przychody netto ze sprzedaży usług	7 604 374,40	6 101 445,73
Przychody netto ze sprzedaży towarów	5 707 234,99	16 767 281,83

2. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Dane o poniesionych kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Informacje te zawarte są w nocie podatkowej załączonej do sprawozdania finansowego.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

W roku obrotowym w Spółce przeznaczono 366 000,00 zł na wytworzenie środków trwałych w budowie.

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

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wraz z nakładami na ochronę środowiska.

W roku obrotowym w Spółce nie poniesiono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, w tym także nakładów na ochronę środowiska.

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

W roku obrotowym w Spółce przeznaczono 123 811,36 zł na prace badawcze i prace rozwojowe, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

12. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

- a) Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- b) W roku obrotowym zachowana została ciągłość polegająca na jednakowym, w kolejnych latach obrotowych, stosowaniu zasad wyceny aktywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych i wyceny pasywów oraz zaliczaniu określonych pasywów oraz kosztów i przychodów do tych samych z roku na rok pozycji w pasywach bilansu oraz rachunku zysków i strat.
- c) W czerwcu 2014 roku zarejestrowano spółkę UTI.PL Sp. z o.o., w której wirtuale.pl S.A. posiada 100% udziałów.
- d) Spółka nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie.
- e) Nie były udzielane pożyczki ani inne świadczenia o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej.
- f) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło 13,754 osób.
- g) Na dzień bilansowy nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
- h) Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach - wynagrodzenie za badany rok obrotowy wynosi 5500,00 zł netto.
- i) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy.
- j) W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności - nie dotyczy.
- k) Informacje o połączeniu spółek – nie dotyczy.
- l) Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny – nie dotyczy.

Kielce, 13.09.2022 r.