



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2023**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

WEALTHON POSCASH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

1.1. Nazwa jednostki - Wealthon Poscash Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

1.2. Siedziba - Warszawa

1.3. Adres – 00-411 Warszawa, ul. Wioślarska 8

1.4. NIP – 7011132677

1.5. KRS - 0001023803

1.6. Podstawowy przedmiot działalności jednostki według PKD – 64.92.Z

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 08.03.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

4. Sprawozdanie finansowe Wealthon Poscash Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością składa się z :

- a) Bilansu
- b) Rachunku zysków i strat jednostki
- c) Zestawienia zmian w kapitale
- d) Rachunku przepływów pieniężnych
- e) Informacji dodatkowej i objaśnień

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) .

Inwestycje długoterminowe

Ewidencja inwestycji prowadzona jest na kontach zespołu 0 z uwzględnieniem podziału na rodzaje inwestycji.

Do inwestycji długoterminowych zalicza się:

- 1) inne papiery wartościowe,
- 2) udzielone pożyczki,
- 3) inne aktywa finansowe,
- 4) udziały lub akcje.

Udziały i akcje oraz inne aktywa finansowe są wyceniane w Spółce według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia (tj. wartości początkowej ustalonej na dzień wprowadzenia inwestycji do ksiąg rachunkowych) pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe

Do inwestycji krótkoterminowych Spółka zalicza :

- 1) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne,
- 2) udziały lub akcje,
- 3) inne papiery wartościowe (dłużne papiery wartościowe),
- 4) udzielone pożyczki.

Inne aktywa finansowe

Krajowe aktywa pieniężne wykazuje się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualnie potrącone przez bank odsetki. Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Należności i udzielone pożyczki

Spółka wycenia należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności i udzielone pożyczki na koniec każdego kwartału podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące.

Odpisy aktualizujące wartość należności Spółka zalicza do pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Odpisy aktualizacyjne należności tworzone są wg następujących zasad:

1. Przegląd portfela pożyczek i ocena spłacalności pod kątem tworzenia rezerw jest przeprowadzana w okresach kwartalnych przez Zespół Restrukturyzacji i Windykacji (ZRW) w zakresie:
 - a) terminowości spłat,
 - b) szacowania odzysku,
 - c) ceny wpływu otoczenia na sytuację pożyczkobiorców i spłacalność pożyczek.
2. Rezerwy i odpisy aktualizujące są tworzone w ramach trzystopniowego procesu obejmującego:
 - a) terminowość spłat, czyli liczbę dni opóźnienia w spłacie pożyczki,
 - b) oszacowanie oczekiwanego odzysku ;
 - c) uwzględnienie czynników jakościowych wpływających na skłonność klientów do terminowej obsługi zobowiązań.

Zobowiązania

1) Zobowiązania długoterminowe

Ewidencja zobowiązań prowadzona jest na kontach zespołu 2 z podziałem na poszczególne tytuły zobowiązań. Zobowiązania długoterminowe obejmują całość lub część zobowiązań z innych tytułów niż zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które stają się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania długoterminowe będące instrumentami finansowymi np. kredyty wyceniane są na dzień bilansowy według rozporządzenia o instrumentach finansowych.

Skutki przeszacowania zobowiązań długoterminowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Pozostałe zobowiązania długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

2) Zobowiązania krótkoterminowe

Ewidencja zobowiązań prowadzona jest na kontach zespołu 2 z podziałem na poszczególne tytuły zobowiązań. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują całość zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część zobowiązań wymagalnych w okresie do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania publicznoprawne są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy

Rezerwy wykazuje się w przypadku wystąpienia w Spółce bieżących zobowiązań (prawnych lub zwyczajowych), będących konsekwencją zdarzeń z przeszłości, konieczność uregulowania ich przez Spółkę jest prawdopodobna, a wielkość tych zobowiązań można wiarygodnie wycenić.

Ujmowana kwota rezerwy odzwierciedla możliwie najdokładniejszy szacunek kwoty wymaganej do rozliczenia bieżącego zobowiązania na dzień bilansowy, z uwzględnieniem ryzyka i niepewności związanej z tym zobowiązaniem.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerw. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

Czynne oraz bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów Spółka rozpoznaje w rachunku zysków i strat stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia powinien być uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. Aktywa trwałe i grupy do zbycia, klasyfikuje się jako przeznaczone do sprzedaży, jeśli ich wartość bilansowa zostanie odzyskana raczej w wyniku transakcji sprzedaży niż w wyniku ich dalszego użytkowania.

Warunek ten uznaje się za spełniony wyłącznie wówczas, gdy wystąpienie transakcji sprzedaży jest bardzo prawdopodobne, a składnik aktywów (lub grupa do zbycia) jest dostępny do natychmiastowej sprzedaży w swoim obecnym stanie. Klasyfikacja składnika aktywów jako przeznaczonego do zbycia zakłada zamiar i możliwość kierownictwa Spółki do dokonania transakcji sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany klasyfikacji. Aktywa trwałe (i grupy do zbycia) sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży wycenia się po niższej spośród dwóch wartości: pierwotnej wartości bilansowej lub wartości godziwej, pomniejszonej o koszty związane ze sprzedażą.

Kapitały własne

Kapitały własne Spółki stanowią, kapitały tworzone przez Spółkę, zgodnie z obowiązującym prawem, tj. właściwymi ustawami i statutem Spółki, w wysokości wpisanej w rejestrze sądowym. Do kapitałów własnych zalicza się także niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych i roku bieżącego.

Kapitał podstawowy Spółki wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki według wartości nominalnej.

Kapitał zapasowy wynika z wielkości tworzonych ustawowo, m.in.: ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, kosztów i przychodów związanych z emisją akcji oraz przeniesienia zysku (lub pokrycia straty) wypracowanego w poprzednich latach.

Pozostałe kapitały rezerwowe obejmują kapitał rezerwowy tworzony zgodnie z uchwałami.

Jako zyski zatrzymane (niepokryte straty) wykazywane są wyniki finansowe nieodniesione na inne pozycje kapitałów własnych.

Ustalenie wyniku finansowego

Przychody z tytułu prowizji i opłat.

Przychody z tytułu prowizji i opłat obejmują przychody z opłat i prowizji wynikających z usług transakcyjnych za wykonanie ważnej czynności. Spółka rozpoznaje przychody z tytułu prowizji i opłat w okresie, którego dotyczą.

Przychody z tytułu odsetek

Przychody z tytułu odsetek są ujmowane sukcesywnie w miarę ich naliczania w stosunku do wartości bilansowej danego składnika aktywów finansowych.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego są ujmowane sukcesywnie w miarę ich naliczania w stosunku do wartości bilansowej danego składnika zobowiązań finansowych.

Opodatkowanie

Podatek dochodowy jednostki obejmuje podatek bieżący do zapłaty. Bieżące obciążenie podatkowe oblicza się na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Obciążenia Spółki z tytułu podatku bieżącego oblicza się w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Podatek dochodowy, dotyczący pozycji ujmowanych poza zyskiem lub stratą, jest ujmowany poza zyskiem lub stratą: w innych całkowitych dochodach dotyczący pozycji ujętych w innych całkowitych dochodach lub bezpośrednio w kapitale własnym dotyczący pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym.

Podatek bieżący wykazuje się w kosztach w rachunku zysków i strat, z wyjątkiem przypadku, gdy dotyczy on pozycji uznających lub obciążających bezpośrednio kapitał własny, bo wtedy także podatek jest odnoszony bezpośrednio w kapitał własny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na dzień kończący rok obrotowy, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Sprawozdanie finansowe obejmuje :

Bilans

Rachunek zysków i strat (w wariantcie porównawczym)

Informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Zestawienie zmian w kapitale własnym.

Rachunek przepływów pieniężnych (sporządzany metodą pośrednią).

BILANS za 2023 rok

WEALTHON POSCASH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Pozycja	Okres 08/03/2023 - 31/12/2023	Okres 01/01/2022- 31/12/2022
Aktywa razem	20 938 790,50	0,00
A. Aktywa trwałe	184 933,39	0,00
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2. Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1. Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.D. środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E. inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1. Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	184 933,39	0,00
A.V.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 302,99	0,00
A.V.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120 630,40	0,00

Pozycja	Okres 08/03/2023 - 31/12/2023	Okres 01/01/2022- 31/12/2022
B. Aktywa obrotowe	20 753 857,11	0,00
B.I. Zapasy	122 694,00	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00
B.I.5. Zaliczki na dostawy i usługi	122 694,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	169 828,24	0,00
B.II.1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B. inne	0,00	0,00
B.II.2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B. inne	0,00	0,00
B.II.3. Należności od pozostałych jednostek	169 828,24	0,00
B.II.3.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	169 828,24	0,00
B.II.3.A.1. – do 12 miesięcy	169 828,24	0,00
B.II.3.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.II.3.C. inne	0,00	0,00
B.II.3.D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	20 408 899,36	0,00
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 408 899,36	0,00
B.III.1.A. w jednostkach powiązanych	556 936,87	0,00
B.III.1.A.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3. – udzielone pożyczki	556 936,87	0,00
B.III.1.A.4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B. w pozostałych jednostkach	14 894 142,94	0,00
B.III.1.B.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3. – udzielone pożyczki	14 894 142,94	0,00
B.III.1.B.4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 957 819,55	0,00
B.III.1.C.1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	557 819,55	0,00
B.III.1.C.2. – inne środki pieniężne	4 400 000,00	0,00
B.III.1.C.3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 435,51	0,00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pozycja	Okres 08/03/2023 - 31/12/2023	Okres 01/01/2022- 31/12/2022
Pasywa razem	20 938 790,50	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	134 795,65	0,00
A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	0,00
A.II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
A.II.1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.III.1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.IV.1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI. Zysk (strata) netto	129 795,65	0,00
A.VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 803 994,85	0,00
B.I. Rezerwy na zobowiązania	16 133,32	0,00
B.I.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 133,32	0,00
B.I.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.1. – długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3. Pozostałe rezerwy	11 000,00	0,00
B.I.3.1. – długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.2. – krótkoterminowe	11 000,00	0,00
B.II. Zobowiązania długoterminowe	20 000 000,00	0,00
B.II.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3. Wobec pozostałych jednostek	20 000 000,00	0,00
B.II.3.A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	20 000 000,00	0,00
B.II.3.C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E. inne	0,00	0,00
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe	787 861,53	0,00
B.III.1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B. inne	0,00	0,00
B.III.2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B. inne	0,00	0,00
B.III.3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	787 861,53	0,00
B.III.3.A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	703 477,70	0,00
B.III.3.C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 089,15	0,00
B.III.3.D.1. – do 12 miesięcy	9 089,15	0,00
B.III.3.D.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	74 683,00	0,00
B.III.3.H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I. inne	611,68	0,00
B.III.4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.1. – długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat za 2023 rok

Wariant porównawczy

WEALTHON POSCASH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Pozycja	Okres 08/03/2023 - 31/12/2023	Okres 01/01/2022- 31/12/2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 640 425,70	0,00
A.J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 640 425,70	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 437 900,51	0,00
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	69,00	0,00
B.III. Usługi obce	3 433 561,51	0,00
B.IV. Podatki i opłaty	4 270,00	0,00
B.IV.1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
B.VI.1. – emerytalne	0,00	0,00
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 202 525,19	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 063,57	0,00
E.I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 063,57	0,00
E.III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 175 461,62	0,00
G. Przychody finansowe	442 087,44	0,00
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.I.A. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.I.A.1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B. Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
G.I.B.1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II. Odsetki	442 087,44	0,00
G.II.J. – od jednostek powiązanych	14 894 142,94	0,00
G.III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
G.III.J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	2 472 240,08	0,00
H.I. Odsetki	2 380 955,99	0,00
H.I.J. – dla jednostek powiązanych	877,97	0,00
H.II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
H.II.J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV. Inne	91 284,09	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	145 308,98	0,00
J. Podatek dochodowy	15 513,33	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	129 795,65	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych za 2023 rok

WEALTHON POSCASH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Pozycja	Okres 08/03/2023 - 31/12/2023	Okres 01/01/2022 - 31/12/2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	129 795,65	0,00
A.I. Zysk (strata) netto	129 795,65	0,00
A.II. Korekty razem	-14 677 076,10	0,00
A.II.1. Amortyzacja	0,00	0,00
A.II.2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	646 440,83	0,00
A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A.II.5. Zmiana stanu rezerw	16 133,32	0,00
A.II.6. Zmiana stanu zapasów	-122 694,00	0,00
A.II.7. Zmiana stanu należności	-15 091 034,75	0,00
A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	84 383,83	0,00
A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-237 368,90	0,00
A.II.10. Inne korekty	27 063,57	0,00
A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-14 547 280,45	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I. Wpływy	0,00	0,00
B.I.1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– 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	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4. – odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II. Wydatki	499 900,00	0,00
B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.II.2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
B.II.3.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.3.B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne	499 900,00	0,00
B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-499 900,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	20 005 000,00	0,00
C.I. Wpływy	20 005 000,00	0,00
C.I.1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych opr	5 000,00	0,00
C.I.2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	20 000 000,00	0,00
C.I.4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II. Wydatki	0,00	0,00
C.II.1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.II.6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8. Odsetki	0,00	0,00
C.II.9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	20 005 000,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 957 819,55	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	4 957 819,55	0,00
E.1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	4 957 819,55	0,00
G.1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale za 2023 rok

WEALTHON POSCASH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Pozycja	Okres 08/03/2023 - 31/12/2023	Okres 01/01/2022 - 31/12/2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
IA.1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
IA.1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 000,00	0,00
IA.1.1.A. zwiększenie (z tytułu)	5 000,00	0,00
IA.1.1.A.1. – wydania udziałów (emisji akcji)	5 000,00	0,00
IA.1.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000,00	0,00
IA.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
IA.2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
IA.2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
IA.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IA.3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IA.4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
IA.4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
IA.4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
IA.5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
IA.5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
IA.5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
IA.5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
IA.5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.6. Wynik netto	129 795,65	0,00
IA.6.A. zysk netto	129 795,65	0,00
IA.6.B. strata netto	0,00	0,00
IA.6.C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	134 795,65	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryc	0,00	0,00

Nota podatkowa za 2023 rok

WEALTHON POSCASH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Pozycja	Okres 08/03/2023 - 31/12/2023	Okres 01/01/2022 - 31/12/2022
A. Zysk (strata) brutto za dany rok [wartość łączna]	145 308,98	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) [wartość łączna]	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) [z innych źródeł przychodów]	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym [wartość łączna]	57 036,87	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym [z innych źródeł przychodów]	57 036,87	0,00
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); [wartość łączna]	57 036,87	0,00
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); [z innych źródeł przychodów]	57 036,87	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych [wartość łączna]	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych [z innych źródeł przychodów]	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) [wartość łączna]	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) [z innych źródeł przychodów]	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku [wartość łączna]	741 541,27	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku [z innych źródeł przychodów]	741 541,27	0,00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) [wartość łączna]	703 477,70	0,00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) [z innych źródeł przychodów]	703 477,70	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1 [wartość łączna]	27 063,57	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1 [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1 [z innych źródeł przychodów]	27 063,57	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty [wartość łączna]	11 000,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty [z innych źródeł przychodów]	11 000,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych [wartość łączna]	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych [z innych źródeł przychodów]	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych [wartość łączna]	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych [z innych źródeł przychodów]	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania [wartość łączna]	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania [z zysków kapitałowych]	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania [z innych źródeł przychodów]	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym [wartość łączna]	829 813,00	0,00
K. Podatek dochodowy [wartość łączna]	74 683,00	0,00