

sprawozdanie finansowe

dla:

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

za okres:

01.01.2024

-

31.12.2024

Data sporządzenia:

30.05.2025

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki **QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)**

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica **Powązkowska**
Nr domu **15** Nr lokalu
Miejscowość **Warszawa**
Pocztą **Warszawa** Kod pocztowy **01-797** Kod kraju **PL**
Gmina **Warszawa**
Powiat **Warszawa**
Województwo **Mazowieckie**

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD **5821Z**

Identyfikator podmiotu:

numer NIP **5252808230**
numer KRS **0000924630** Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia **01.01.2024** Do dnia **31.12.2024**

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie ▼

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak ▼

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

 ▼

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Szczegóły opisu sytuacji znajdują się w notcie 9.1 w informacji dodatkowej.

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

 ▼

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Metody wyceny aktywów i pasywów znajdują się w załączniku nr 1 w omówieniu przyjętych zasad polityki rachunkowości.

ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym., to oznacza, że od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktu (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów. Kolejne elementy, które są ujmowane w rachunku zysków i strat to pozycje pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy od osób prawnych i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		52 635,02	52 424,77	
I	Wartości niematerialne i prawne		25 353,41	38 029,97	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		25 353,41	38 029,97	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		6 622,61	14 394,80	
1	Środki trwałe		6 622,61	14 394,80	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		6 622,61	14 394,80	
d)	środki transportu		0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe		0,00	0,00	
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje		0,00	0,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		20 659,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		20 659,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe		456 294,98	391 334,71	
I	Zapasy		116 916,28	67 022,01	
1	Materiały		0,00	0,00	
2	Półprodukty i produkty w toku		113 316,28	63 422,01	
	w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
3	Produkty gotowe		0,00	0,00	
4	Towary		0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		3 600,00	3 600,00	
II	Należności krótkoterminowe		13 147,35	14 850,39	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Bilans

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		13 147,35	14 850,39	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 373,22	7 567,02	
	1) do 12 miesięcy		12 373,22	7 567,02	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		774,13	7 283,37	
c)	inne		0,00	0,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		325 487,35	308 161,07	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		325 487,35	308 161,07	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		207 228,85	243 391,38	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		207 228,85	243 391,38	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		118 258,50	64 769,69	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		118 258,50	64 769,69	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		744,00	1 301,24	
	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	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			508 930,00	443 759,48	

Pasywa		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		249 552,18	127 144,41	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		530 000,00	530 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		867 239,46	867 239,46	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		544 462,81	544 462,81	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:		-1 270 095,05	-585 649,35	
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
VI	Zysk (strata) netto		122 407,77	-684 445,70	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		259 377,82	316 615,07	
I	Rezerwy na zobowiązania		15 351,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 351,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa		0,00	0,00	
	– krótkoterminowa		0,00	0,00	
3	Pozostałe rezerwy		12 000,00	0,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		12 000,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	

Bilans

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych

e) inne	0,00	0,00	
---------	------	------	--

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		63 026,82	16 615,07	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
	b) inne		0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
	b) inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		63 026,82	16 615,07	
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 047,92	3 467,37	
	1) do 12 miesięcy		5 047,92	3 467,37	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		18 122,41	2 647,70	
	h) z tytułu wynagrodzeń		39 350,00	10 500,00	
	i) inne		506,49	0,00	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		181 000,00	300 000,00	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		181 000,00	300 000,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		181 000,00	300 000,00	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			508 930,00	443 759,48	

Rachunek zysków i strat

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 243 295,34	233 185,93	
	– od jednostek powiązanych		611 000,00	248 020,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 193 401,07	403 265,31	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – kwota dodatnia, zmniejszenie – kwota ujemna)		49 894,27	-170 079,38	
	– w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej		1 150 410,05	364 927,98	
I	Amortyzacja		20 448,75	52 358,21	
II	Zużycie materiałów i energii		2 145,53	722,12	
III	Usługi obce		803 097,75	173 745,29	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		639,50	1 602,50	
	– podatek akcyzowy		0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia		323 790,52	135 516,52	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		0,00	144,42	
	– emerytalne		0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		288,00	838,92	
VIII	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		92 885,29	-131 742,05	
D	Pozostałe przychody operacyjne		2,51	25,85	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Dotacje		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne		2,51	25,85	
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 323,39	573 066,53	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne		1 323,39	573 066,53	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		91 564,41	-704 782,73	
G	Przychody finansowe		13 837,47	21 113,98	

Rachunek zysków i strat

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:		13 837,47	21 113,98	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
V	Inne		0,00	0,00	
H	Koszty finansowe		302,11	776,95	
I	Odsetki, w tym:		65,00	0,00	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
IV	Inne		237,11	776,95	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		105 099,77	-684 445,70	
J	Podatek dochodowy		-17 308,00	0,00	
	– w tym podatek odroczony:		-17 308,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		122 407,77	-684 445,70	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		127 144,41	811 590,11	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		127 144,41	811 590,11	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		530 000,00	530 000,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00	
	– kapitału rezerwowego		0,00	0,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		530 000,00	530 000,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		867 239,46	867 239,46	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00	
	– kapitału rezerwowego		0,00	0,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		867 239,46	867 239,46	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych zysk i kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-1 270 095,05	-585 649,35	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienie na kapitał zapasowy		0,00	0,00	
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 270 095,05	585 649,35	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 270 095,05	585 649,35	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		1 270 095,05	585 649,35	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 270 095,05	-585 649,35	
6	Wynik netto		122 407,77	-684 445,70	
a)	zysk netto		122 407,77	0,00	
b)	strata netto		0,00	684 445,70	
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00	
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		249 552,18	127 144,41	
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		249 552,18	127 144,41	

Rachunek przepływów

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		122 407,77	-684 445,70	
II	Korekty razem		-118 918,96	643 474,85	
1	Amortyzacja		20 448,75	52 358,21	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-13 837,47	-21 113,98	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw		15 351,00	0,00	
6	Zmiana stanu zapasów		-49 894,27	738 039,47	
7	Zmiana stanu należności		1 703,04	-888,99	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		46 411,75	-15 213,43	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-139 101,76	-109 706,43	
10	Inne korekty		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		3 488,81	-40 970,85	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		0,00	0,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
	4) odsetki		0,00	0,00	
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		0,00	5 316,26	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	5 316,26	

Rachunek przepływów

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		0,00	-5 316,26	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		50 000,00	30 000,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00	
2	Kredyty i pożyczki		50 000,00	30 000,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	
II	Wydatki		0,00	0,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Spląty kredytów i pożyczek		0,00	0,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00	
8	Odsetki		0,00	0,00	
9	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		50 000,00	30 000,00	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		53 488,81	-16 287,11	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		53 488,81	-16 287,11	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
F	Środki pieniężne na początek okresu		64 769,69	81 056,80	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		118 258,50	64 769,69	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni					
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:				
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	105 099,77	—	-684 445,70	—				
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00	0,00	0,00	0,00				
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	13 837,88	0,00	0,00	0,00				
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	181 000,00	0,00	0,00	0,00				
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)							
1)	Przychód przyszłych okresów	12	3	3a		181 000,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	1 556,78	0,00	0,00	0,00				
F.	Koszty nieuwznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	54 833,21	0,00	0,00	0,00				
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)							
1)	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15	4e			12 000,00	0,00	0,00	0,00
2)	Niewypłacone wynagrodzenie	16	1	57		42 833,21	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	6 291,21	0,00	0,00	0,00				
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	322 360,67	—	-684 445,70	—				
H.	Strata z lat ubiegłych	1 285 638,99	0,00	0,00	0,00				
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00				
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-963 278,00	—	-684 446,00	—				
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—				

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Polityka rachunkowości

Załącznik:



Polityka rachunkowości OC.pdf

Informacja dodatkowa

Załącznik:



Informacja dodatkowa 2024.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

QUEST CRAFT SPÓŁKA AKCYJNA (POPRZEDNIO ULTIMATE VR S.A.)

wszystkie kwoty w złotych



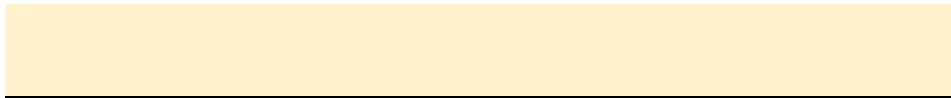
Załącznik:



Załącznik:



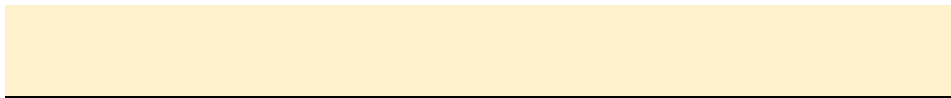
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

<p>W zakresie ewidencji środków trwałych</p>	<p>Środki trwale w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwale amortyzuje się metodą liniową poczynając od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Środki trwale o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.</p>
<p>W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.</p>
<p>W zakresie ewidencji inwestycji</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej.</p> <p>Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.</p> <p>Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.</p>
<p>W zakresie ewidencji należności i zobowiązań</p>	<p>Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p>
<p>W zakresie ewidencji towarów i materiałów</p>	<p>Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo- wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art 34 ust 2 ustawy o rachunkowości.</p>

Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową	Nie dotyczy.
W zakresie ewidencji produkcji w toku.	Stan produkcji w toku wyceniany jest według kosztu wytworzenia. Koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Stan produkcji w toku ustala się drogą spisu z natury co najmniej na ostatni dzień roku obrotowego.
W zakresie ewidencji produktów gotowych	Zapasy - czyli wytworzone przez jednostkę gry komputerowe, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 24 miesiące, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne. W przypadku produktów gotowych koszt wytworzenia gier rozlicza się do wysokości osiągniętego przychodu z ich sprzedaży w relacji 1:1, zgodnie z zasadą ostrożności.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1.1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	253 383,09	0,00	253 383,09
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	253 383,09	0,00	253 383,09
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	215 353,12	0,00	215 353,12
Zwiększenia	0,00	0,00	12 676,56	0,00	12 676,56
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	228 029,68	0,00	228 029,68
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	38 029,97	0,00	38 029,97
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	25 353,41	0,00	25 353,41

1.2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	39 700,02	0,00	0,00	39 700,02
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	39 700,02	0,00	0,00	39 700,02
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	25 305,22	0,00	0,00	25 305,22
Zwiększenia	0,00	0,00	7 772,19	0,00	0,00	7 772,19
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	33 077,41	0,00	0,00	33 077,41
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	14 394,80	0,00	0,00	14 394,80
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	6 622,61	0,00	0,00	6 622,61

1.3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Nie dotyczy

1.4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy

1.5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.8. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

1.9. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.11. Struktura własności kapitału podstawowego

Dane na dzień sprawozdawczy

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
Gaming Factory S.A.	1 150 000,00	115 000,00	22%
Sulkowski Dawid	424 000,00	42 400,00	8%
GSB Fundacja Rodzinna	417 500,00	41 750,00	8%
Graczyk Marta	265 000,00	26 500,00	5%
Pozostali	3 043 500,00	304 350,00	57%
suma	5 300 000,00	530 000,00	100%
wartość jednego udziału/akcji	0,10		

1.12. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale

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

Zysk spółki zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

1.14. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy krótkoterminowe	0,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00
na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	0,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	3 351,00	0,00	0,00	3 351,00
RAZEM	0,00	15 351,00	0,00	0,00	15 351,00

1.15. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły rozliczeń	Krótkoterminowe	Długoterminowe
Czynne rozliczenia międzyokresowe	744,00	0,00
Ubezpieczenie	744,00	0,00
Przychody Przyszłych okresów	181 000,00	0,00
Przychód przyszłych okresów związany z portowaniem gier	181 000,00	0,00
Odroczony podatek dochodowy	0,00	20 659,00

1.18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

1.19. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

1.20. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.21. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

2. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje dziaalnoci) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedazy produktów, towarów i materiałów

Rodzaje dziaalnoci	kwota	udział w %
sprzedaż uslug	1 193 401,07	100%
sprzedaż towarów	0,00	0%
RAZEM	1 193 401,07	100%

Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	1 187 745,27	100%
eksport	5 655,80	0,5%
RAZEM	1 193 401,07	100%

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujacych środki trwałe

Nie dotyczy

2.3. Wysokość odpisów aktualizujacych wartość zapasów

Spółka w pozycji produkcji w toku prezentuje nakłady na niezakończoną produkcję o łącznej wartości 113 316,28 zł. Zarząd Spółki dokonał na dzień bilansowy oceny odyskiwalności nakładów na niezakończoną i wykazaną w bilansie produkcję gier oraz nie stwierdził przesłanek wskazujacych na dokonanie odpisów aktualizujacych. Ponadto Zarząd pozytywnie ocenia, iż przychody ze sprzedazy gier przekroczą w kolejnych latach ich wartość wykazaną w bilansie

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach dziaalnoci zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

2.5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania zostały zaprezentowane dodatkowych informacjach zawartych w części sprawozdawczej

2.6. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktůw na własne potrzeby jednostki sporządzajacej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

2.9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

2.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy

2.11. 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

Nie dotyczy

2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności

Nie dotyczy

2.13. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy

3. Wyjąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1. Objąsnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią - uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z dziaalnoci operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych - wyjaśnienie ich przyczyn

Zmiana środków pieniężnych obejmuje zmianę bilansową

4. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

4.1. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Nazwa waluty	Kod waluty	data kursu	rodzaj kursu	przyjęty kurs
euro	EUR	31.12.2024	NBP	4,2730
dolar amerykański	USD	31.12.2024	NBP	4,1012

5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

5.1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

Nie dotyczy

5.2. Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, członkami zarządu oraz innymi osobami

Nie dotyczy

5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Ilość osób
Zarząd	1,00

5.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	obciążające koszty	obciążające zysk
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	75 494,52	0,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00	0,00

5.5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Nie dotyczy

5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00
RAZEM	12 000,00

6. Zdarzenia po dniu bilansowym, błędy lat ubiegłych oraz zmiany polityki rachunkowości

6.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

Nie dotyczy

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

7.1. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Nie dotyczy

7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa spółki	Kwota 2024
Gaming Factory S.A.	611 000,00 zł

7.3. Spółki w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym

Nie dotyczy

7.4. Informacje dodatkowe w przypadku jednostek, które nie sporządzają skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zwolnień lub wyłączeń

Nie dotyczy

7.5. Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna Quest Craft S.A. na 31 grudnia 2024 r. wchodził w skład grupy kapitałowej Gaming Factory S.A. (ul. Powązkowska 15, 01-797 Warszawa) jako jednostka stowarzyszona.

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Nie dotyczy

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

8.1. Informacje o połączeniu spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

9.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, a także wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

Wyniki finansowe spółki w ostatnich latach wykazały stratę przewyższającą sumę kapitału zapasowego i rezerwowego oraz jedną trzecią kapitału zakładowego. Taka sytuacja może wskazywać na występowanie istotnej niepewności co do możliwości kontynuacji działalności gospodarczej w perspektywie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego. Jednakże w 2024 roku Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 122 407,77 zł co stanowi pozytywny sygnał i świadczy o poprawie sytuacji finansowej oraz zdolności do dalszego prowadzenia działalności. Uzyskany wynik finansowy sugeruje, że podjęte działania naprawcze przynoszą zamierzone efekty, a Spółka ma realne podstawy do kontynuowania działalności operacyjnej w dającej przewidzieć się przyszłości. Pomimo wcześniejszych trudności, obecna sytuacja finansowa pozwala na założenie kontynuacji działalności, jednak zarząd będzie nadal monitorować wyniki finansowe oraz podejmować działania mające na celu wzmocnienie stabilności ekonomicznej Spółki. Spółka Gaming Factory S.A. zamierza wspierać kapitałowo spółkę Quest Craft S.A. poprzez kontynuację wspólnych produkcji pod tytułem „Ghost Keeper” oraz „Pizza Slice”. W ocenie Gaming Factory produkcje są wykonywane w sposób rzetelny, a gry są tworzone w popularnych gatunkach, mające potencjał sprzedażowy. Niebawem ukażą się ich wersje demonstracyjne w pierwszej kolejności Ghost Keeper następnie Pizza Slice. W przypadku konieczności dokapitalizowania Quest Craft S.A., jako główny akcjonariusz tejże spółki, Gaming Factory pomoże w przygotowaniu i uplasowaniu potencjalnej emisji akcji.

9.2. Zdarzenia lub koliczności stanowiące zagrożenie zewnętrzne dla działalności jednostki

Zarząd zaznacza, że pomimo zakończenia stanu zagrożenia epidemicznego monitoruje czynniki globalne, które mogłyby wskazywać na kolejne, potencjalnie niebezpieczne zdarzenia mogące negatywnie wpłynąć na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

Zarząd przykłada także uwagę do czynników mogących wskazywać na zdarzenia losowe o charakterze innym, niż pandemiczny, których potencjalnymi skutkami mogłyby być m.in. przerwy w dostawach lub globalnych łańcuchach logistycznych.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie odnotowuje poważnych skutków związanych z rosyjską agresją przeciwko narodowi ukraińskiemu. Brak znaczącego wpływu pozostaje także w obszarze sankcji nałożonych na Federację Rosyjską oraz Republikę Białoruś. Nie występują problemy związane z utrzymaniem stabilnego poziomu produkcji gier oraz ich dystrybucji. Spółka na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się działaniami wojennymi, a także stale analizuje potencjalny wpływ na działalność Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, z uwagi na dynamikę sytuacji, nie można jednak w sposób jednoznaczny określić wpływu wojny i nałożonych sankcji na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki. Na moment obecny Zarząd nie identyfikuje zagrożeń dla działalności Spółki wynikających ze zdarzeń losowych.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

10.1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

10.2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Opisano w załączniku o nazwie "polityka rachunkowości"

10.3. Pozostałe informacje

Obligatoryjne informacje dodatkowe określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zmianami) oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji, które nie zostały zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu, nie dotyczą Jednostki.

Do jednostki ma zastosowanie art. 37 ust. 12 ustawy o rachunkowości, na mocy którego jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych.

10.4. Identyfikacja osób podpisujących sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie zostało podpisane przez:

David Sulkowski

Agnieszka Jaronec