

SOLVENTA S.A.

ul. Kielecka 41/8
02-530 Warszawa
NIP: 5214040040

WARSZAWA, DNIA 24 STYCZNIA 2025 R.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

OSOBA PRZYGOTOWUJĄCA SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MARTIN LANGA

ZA OKRES

OD **23 LUTEGO 2024 R.**
DO **31 GRUDNIA 2024 R.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe

1.1. Nazwa (firma) i siedziba jednostki, organ rejestrowy oraz czas trwania jednostki

Nazwa jednostki:	SOLVENTA S.A.
Adres siedziby jednostki:	ul. Kielecka 41A/8 02-530 Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności jednostki:	POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA , PKD 70.22.Z
Nazwa organu rejestrowego:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie – XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców:	0001090010 data wpisu 23 lutego 2024 r.
Data rozpoczęcia działalności	23 lutego 2024 r.
Okres sprawozdawczy:	od 23 lutego 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.
Rok obrotowy:	Pokrywa się z rokiem kalendarzowym
Czas trwania jednostki:	nie jest ograniczony

1.2. Prezentacja sprawozdania finansowego

- 🌐 Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **23 lutego 2024 roku** do **31 grudnia 2024 roku**.
- 🌐 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie **porównawczym**.

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres **od 23 lutego 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku** są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą.
- Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
- Operacje kupna i sprzedaży walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań na rachunku walutowym wycenia się według średniego kursu dla danej waluty ustalony przez Narodowy bank Polski na dzień poprzedzających dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej. Na koniec każdego miesiąca ustalana jest aktualna wartość w złotych polskich zgromadzonych na rachunku walutowym środków pieniężnych stosując metodę „pierwsze przyszło- pierwsze wyszło.
- Wycena aktywów obrotowych – materiały i towary wyceniane są w rzeczywistych cenach zakupu. Wartość rozchodu ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.
- Wycena pasywów – Krótkoterminowe i długoterminowe pozycje pasywów wykazywane są w wartościach nominalnych.
- Ewidencja kosztów – koszty ujmuje się w układzie rodzajowym.

2.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- Środki trwałe wykazywane są w bilansie w wartości księgowej netto, to jest w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.
- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
- Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
- Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. nr 54, poz. 654 ze zm.) z wyjątkiem środków transportu.
- Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo.

2.2. Prowadzenie ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera, za pomocą programu „Symfonia – Finanse i Księgowość”. Zakładowy plan kont obejmuje konta syntetyczne (trzycyfrowy symbol konta) oraz konta analityczne (trzycyfrowy symbol konta syntetycznego oraz numer konta analitycznego) i tzw. „kartoteki”, które pełnią te same funkcje co konta analityczne; prowadzone są w szczególności dla kontrahentów, gdyż pozwalają na bardzo dokładne opisanie konta (adres, NIP itd.). W księgach rachunkowych prowadzona jest ewidencja wartościowa.

Program „Symfonia” prowadzi automatyczny dziennik księgowania- każdy dokument ma nadany kolejny numer systemowy oraz przypisaną datę księgowania, pozwalającą kontrolować chronologię wprowadzania zapisów na konta.

2.3. Ochrona danych

Dane gromadzone są w komputerze i okresowo przeprowadza się ich archiwizację (przyjęto, że archiwizacja danych odbywa się co miesiąc i na koniec roku obrotowego). Program „Symfonia” umożliwia automatyczne archiwizowanie i odtwarzanie danych.

Program „Symfonia” umożliwia pracę tylko tym osobom, które zostały wcześniej wpisane na listę jako użytkownicy danych jednostki. Osoby niepowołane nie mają dostępu do danych, gdyż te chronione są systemem haseł.

3. WYDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową spółki, nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Część I – Bilans

- 1.1.** Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Grunty

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
0	0	0	0

Budynki i lokale

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
0	0	0	0

Maszyny i urządzenie

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
0	0	0	0

Środki transportu

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
0	0	0	0

Pozostałe środki trwałe

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy

0,00	0	0	0,00
-------------	----------	----------	-------------

Inne Wartości Niematerialne i prawne

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
0	0	0	0

Inwestycje długoterminowe – Inwestycje w nieruchomości

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
0	0	0	0

1.2. Struktura kapitału zakładowego tworzą:

L.p.	Imię i nazwisko udziałowca	ilość akcji	wartość nominalna akcji	kapitał podstawowy na 31.12.2024
1	ASERO INVEST Sp. z o.o.	500	100,00	50 000,00
2	READY2GO Sp. z o.o.	500	100,00	50 000,00
			razem	100 000,00

1.3. Nie występują krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

1.4. Jednostka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość należności, ze względu na brak należności przeterminowanych.

1.5. Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

1.6. Jednostka nie posiada nieumarzanych lub nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu oraz innych umów.

1.7. Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.

1.8. Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

1.9. Kapitał zapasowy

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
----------------------------------	--------------------	---------------------	---------------------

0,00	0	0,00	0
------	---	------	---

1.10. Kapitał rezerwowy

stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stań końcowy
0,00	0,00	0,00	0,00

1.11. Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

1.12. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku.

1.13. Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Część II– Rachunek zysków i strat

2.1. Jednostka prowadzi działalność produkcyjno- usługową.

2.2. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym nie różni się od wyniku finansowego brutto

1. WYNIK BILANSOWY BRUTTO	0,00
2. Wyłączenie z Kosztów suma:	0,0
Naliczone odsetki od pożyczki	0,00
3. Wyłączenie z Przychodów suma:	0,00
Odsetki nie stanowiące przychodów podatkowych	0,0
Podstawa opodatkowania (1+2-3)	0

Część III– Dane dotyczące zatrudnienia

3.1. Przeciętne zatrudnienie wyniosło **0 etatów**.

3.2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących wyniosło **0,00 zł**.

3.3. W roku obrotowym nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Część IV – Informacje pozwalające prawidłowo ocenić sytuację majątkową i finansową jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe, a mianowicie:

- 4.1. Nie nastąpiły znaczące zdarzenia z lat ubiegłych;
- 4.2. Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym;
- 4.3. Nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym;
- 4.4. Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.
- 4.5. W roku obrotowym jednostka nie posiada udziałów w innych jednostkach, również nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Pozostałe zagadnienia wymienione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z roku 2002, nr 76, poz. 694 ze zm.) w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Zgodnie z art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z roku 2002 Nr 76, poz. 694), **jednostka** nie ma obowiązku poddania badaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy oraz sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

Sporządził: Martin Langa

Warszawa, dnia 24 stycznia 2025 r.

Zatwierdził kierownik jednostki:

Martin Langa
Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 24 stycznia 2025 r.