

Załącznik Nr 10 do Planu Połączenia z dnia 27 października 2022 r.

Warszawa, dnia 27 października 2022 r.

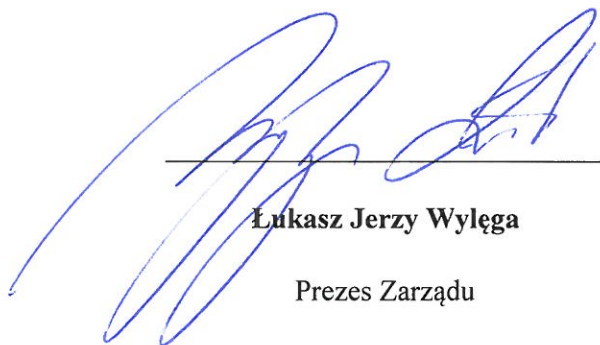
OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ 2 NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU

Zgodnie z Ustawą z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1467 ze zm., zwaną dalej „k.s.h.”) w przypadku połączenia, zarząd spółki przejmowanej zobowiązany jest złożyć oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzone dla celów połączenia spółek na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W związku z powyższym Zarząd spółki **Media Outdoor City spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie**, przy ul. Adama Naruszewicza nr 5 lok. 1 (02-627 Warszawa), wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000993579, REGON: 365528847, NIP: 5213749836, o kapitale zakładowym 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) (zwaną dalej „Spółką Przejmowaną 2”), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) oświadcza, że załączony bilans Spółki Przejmowanej 2 na dzień 30 września 2022 r. został sporządzony zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmowanej 2 na dzień 30 września 2022 r.

Ponadto, Zarząd Spółki Przejmowanej 2 oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa oraz z Umową Spółki Przejmowanej 2.

Wykorzystując możliwość wskazaną w art. 499 § 3 pkt 1 k.s.h., Spółka Przejmowana 2 nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 k.s.h.



Lukasz Jerzy Wylęga
Prezes Zarządu

Załącznik: Bilans Spółki Przejmowanej 2 sporządzony na dzień 30 września 2022 r.

MEDIA OUTDOOR CITY Sp.z o.o.

Adama Naruszewicza 5/1

02-627 Warszawa, PL

NIP: 521-37-49-836

Biuro rachunkowe - MojaKsięgowa.OnLine

DAMAL Sp. z o.o.

NIP: 118-207-94-84

Sprawozdanie finansowe **za okres obrotowy 2022-09-22...30**

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 2022-09-22...30

Data sporządzenia sprawozdania: 2022-10-20

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka mała (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOŚZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Mała - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Mała (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **MEDIA OUTDOOR CITY Sp.z o.o.**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat Warszawa, gmina Mokotów, miejscowość Warszawa**Adres: **Adama Naruszewicza 5/1 02-627 Warszawa, PL**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **7311Z, 8230Z, 7490Z, 7312D, 7312C, 7312B, 7312A, 7022Z, 6399Z, 5819Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 521-37-49-836

Numer KRS: 0000993579

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2022-09-22...30

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi małe jednostki kontynuujące działalność (zał. Nr 5).

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Uproszczenia przewidziane dla małych jednostek zastosowane w sprawozdaniu finansowym

- Jednostka przedstawia informacje dodatkowe i uzupełniające do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 5 do ustawy.
- Jednostka odstąpiła od sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym na podstawie art. 48a, ust.4.
- Jednostka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych na podstawie art. 48b, ust.5.
- Jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności na podstawie z art. 49 pkt.5 ustawy o rachunkowości 1.
- Jednostka dokonuje kwalifikacji umów dotyczących odpłatnego użytkowania obcych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wg przepisów podatkowych na podstawie art.3 ust.6 ustawy o rachunkowości.
- Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie Art.37 ust.10.
- Jednostka odstąpiła, na podstawie art. 28b ust. 1 ustawy o rachunkowości, od stosowania przepisów określonych w art. 81 ust. 2 pkt 4 w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawnienia i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Wartość początkową środków trwałych i WNIP ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych i WNIP obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres ich budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe i WNIP, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania. Koszty prac rozwojowych oraz wartość firmy odpisywane są w okresie ekonomicznej użyteczności. W przypadku braku możliwości ustalenia okresu ekonomicznej użyteczności odpisu dokonuje się przez okres nie dłuższy niż 5 lat. Szacowany okres ekonomicznej użyteczności poszczególnych grup środków trwałych i WNIP kształtuje się

następująco i wynika ze stawek uchwalonych decyzją Zarządu Jednostki/ określonych przepisami podatkowymi :

- WNIP - 20-100 %
- budynki, lokale i obiekty inżynierii - 2-10 %
- urządzenia techniczne i maszyny - 10-30 %
- środki transportu - 20 %
- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 20 %

Jednostka nie korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 pozwalających ustalać odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe poprzez dokonywanie zbiorczych odpisów dla grup środków trwałych zbliżonych rodzajem i przeznaczeniem.

Jednostka korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 i odpisuje jednorazowo nabyty składnik w ciężar wyniku finansowego jeśli wartość jego nabycia nie przekracza kwoty 10 000 zł. Powyższe nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki.

Jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od kwalifikacji umów leasingu zgodnie z art. 3 ust. 4 i 5 ustawy.

- Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe, w tym udzielone pożyczki Jednostka wycenia w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości i wartości niematerialne i prawne zaliczane w Jednostce do inwestycji długoterminowych wycenia się według zasad, stosowanych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt. 6.2.1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości według ceny rynkowej,

- Udziały w innych jednostkach oraz inne długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości rynkowej a skutki powodujące wzrost ich wartości z przeszacowania zwiększają, zgodnie z art. 35 ust. 4, kapitał z aktualizacji wyceny.

Aktywa obrotowe

- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z tym że:

- materiały i towary Jednostka wycenia według cen nabycia,

Ewentualne odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do

pozostałych kosztów. Rozchody składników majątku obrotowego uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie a różniących się ceną nabycia/zakupu Jednostka wycenia przyjmując dla ustalenia rozchodu metodę FIFO

- Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności z tytułu dostaw i usług kwalifikuje się do należności krótkoterminowych bez względu na terminy wymagalności.

Należności wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień bilansowy po przeliczeniu waluty obcej na

PLN po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.

BR-MojaKsiegowa.OnLine

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wycenia się według:

- faktycznie zastosowanego kursu w tym dniu,
- średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku gdy nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

- Inwestycje krótkoterminowe
- Środki pieniężne jednostka wykazuje w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP. Dodatkowo i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.
- Udziały w innych jednostkach oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe z wyjątkiem udziałów własnych Jednostka wycenia według ceny nabycia.

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

- Rozliczenia międzyokresowe czynne, których termin rozliczenia upływa w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego

Jednostka prezentuje w odpowiedniej pozycji aktywów trwałych

Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe określone w umowie/statucie Jednostki. Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane są w aktywach bilansu Kapitały

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

Kapitał podstawowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach bilansu w pozycji należne wpłaty na kapitał podstawowy.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał z aktualizacji wyceny to kapitał powstały:

- w skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego w skutek przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujący wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych.

Pozostałe kapitały rezerwowe tworzone są zgodnie z umową spółki i wyceniane są w wartości nominalnej.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można wiarygodnie oszacować. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy utworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe Jednostka wycenia w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwalifikuje się do zobowiązań krótkoterminowych bez względu na termin ich wymagalności.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień bilansowy po przeliczeniu waluty obcej na PLN po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wycenia się według:

- faktycznie zastosowanego kursu w tym dniu,
- średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku gdy nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego. Rozliczenia międzyokresowe bierne:
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy,
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują:
- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz

BR-MojaKsiegowa.OnLine

prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,

- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi małe jednostki kontynuujące działalność (zał. Nr 5).

II.8.4. Pozostałe

Zgodnie z art. 48a ust. 3 i 4 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku jednostka nie sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz zgodnie z art. 48b ust. 4 i 5 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 5 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek małych korzystających z uproszczeń odnoszących się do sprawozdania finansowego.

Numer	Opis	Stan na 2022-09-30	Stan na 2021-12-31
	Aktywa	4 451 386,15	2 442 985,47
A	+Aktywa trwałe	252 562,70	548 115,05
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	252 562,70	548 115,05
A.II.1	+/- środki trwałe	251 312,70	0,00
A.II.2	+/- środki trwałe w budowie	1 250,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+/- nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+/- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	4 198 823,45	1 889 870,42
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe, w tym:	1 423 538,78	1 093 460,58
B.II.1	a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	627 250,00	1 085 072,58
B.II.1.1	+/- do 12 miesięcy	627 250,00	0,00
B.II.1.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2 775 284,67	796 409,84
B.III.1	+a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 775 284,67	796 409,84
B.III.1.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 775 284,67	796 409,84
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	5 000,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	4 451 386,15	2 442 985,47
A	+Kapitał (fundusz) własny	1 990 300,84	1 951 279,56
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	6 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 029 165,38	8 029 165,38
A.II.1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 000,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 058 537,21	-5 468 240,22
A.VI	+Zysk (strata) netto	13 672,67	-115 645,60
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	-500 000,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 461 085,31	491 705,91
B.I	+Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
B.I.1	- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.1	- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 461 085,31	491 705,91
B.III.1	a) z tytułu kredytów i pożyczek	37 492,82	0,00
B.III.2	b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	358 365,21	437 149,88
B.III.2.1	+/- do 12 miesięcy	358 365,21	437 149,88
B.III.2.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3	c) fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Kontrola A=P	0,00	0,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 5 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek małych korzystających z uproszczeń odnoszących się do sprawozdania finansowego.

Numer	Opis	Stan na 2022-09-30	Stan na 2022-09-21
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	36 000,00	1 384 123,92
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży	36 000,00	1 384 123,92
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	20 024,88	1 499 769,52
B.I	+Amortyzacja	9 639,65	393 151,62
B.II	+Zużycie materiałów i energii	0,00	53 264,69
B.III	+Usługi obce	9 997,33	1 051 274,21
B.IV	+Wynagrodzenia	387,90	2 079,00
B.V	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
B.V.1	- emerytalne	0,00	0,00
B.VI	+Pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00
B.VI.1	- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	15 975,12	-115 645,60
D	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	0,00	0,00
D.I	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
E.I	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F	Przychody finansowe, w tym:	0,00	0,00
F.I	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
F.I.1	- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
F.II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
F.II.1	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
F.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
F.III.1	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
F.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G	Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,00
G.I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
G.I.1	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
G.II.1	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H	Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	15 975,12	-115 645,60
I	Podatek dochodowy	2 302,45	0,00
J	Zysk (strata) netto (H-I)	13 672,67	-115 645,60

CitySpzoo

Sprawozdanie finansowe

BR-MojaKsiegowa.OnLine

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja_dodatkowa

Informacja_dodatkowa

Załączony plik: Informacja_dodatkowa_CITY.pdf

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Angelika
Grabowska**

Elektronicznie podpisany
przez Angelika Grabowska
Data: 2022.10.29 14:36:59
+02'00'

.....
Data i podpis

Kierujący jednostką



.....
Data i podpis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do sprawozdania finansowego za okres 22.09.2022-30.09.2022 firmy
MEDIA OUTDOOR CITY SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 5 do ustawy o rachunkowości.

Ustęp 1

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wyszczególnienie	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
Wartość brutto na początek okresu	4 049 419,26	13 602,66	-	4 063 021,92
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-
- z inwestycji	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	4 049 419,26	13 602,66	-	4 063 021,92
Umorzenia				
Umorzenie na początek okresu	3 800 571,28	1498,29	-	3 802 069,57
Zwiększenia - umorzenie bieżące	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	3 810 178,92	1530,30	-	3 811 709,22
Wartość księgowa netto	239 240,34	12 072,36	-	251 312,70
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	-	-

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

Nie wystąpiły.

3. Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie wystąpiła.

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

Nie wystąpiła.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

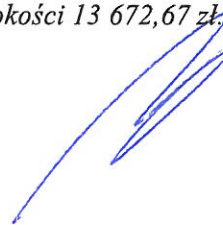
Wartość kapitału podstawowego wynosi 5 000,00 zł.

9. 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 (funduszy) własnym.

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
	zakładowy	rezerwowy	zapasowy
1. Stan kapitału (funduszu) na 22.09.2022 r.	5 000	1 000	8 029 165,38
zwiększenia			
z zysku	0	0	0
zmniejszenia:	0	0	0
pokrycie straty za lata poprzednie	0	0	0
	0	0	0
2. Stan kapitału (funduszu) na 30.09.2022 r.	5 000	1 000	8 029 165,38

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

W okresie 22.09.2022- 30.09.2022 r. spółka wypracowała zysk netto w wysokości 13 672,67 zł.



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

Nie wystąpiły

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

- a. do 1 roku,
- b. powyżej 1 roku do 3 lat,
- c. powyżej 3 lat do 5 lat,
- d. powyżej 5 lat.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły

13. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie wystąpiły.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

Bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy.

16. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku – *nie dotyczy*,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym – *nie dotyczy*,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – *nie dotyczy*.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62) – 44 089,28 zł

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Ustęp 2

- 1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.**

Przychody netto ze sprzedaży w całości dotyczą sprzedaży usług na terytorium kraju i wynoszą 36 000,00 zł.

- 2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.**

Nie dotyczy.

- 3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie wystąpiło.

- 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie wystąpiło.

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

Nie wystąpiły.

- 6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazywać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie wystąpiły.

Spółka nie planuje nakładów na ochronę środowiska

9. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły

10. 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 wystąpiły.

Ustęp 3

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych- kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie wystąpiły.

Ustęp 4

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy.

Ustęp 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 jednostki.

Nie dotyczy.

2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu

na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

- 3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Nie występuje. W roku obrotowym 2022 spółka nie zatrudnia pracowników na umowę o pracę.

- 4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Nie wystąpiło

- 5. Informacje o pożyczkach, kredytach, zaliczkach i świadczeniach 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 wystąpiły.

- 6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.**

Nie wystąpiło, gdyż spółka nie podlega badaniu, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art. 64 ust.1 pkt 4.

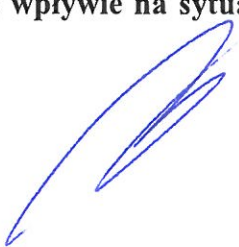
Ustęp 6

- 1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.**

Nie wystąpiły.

- 2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.**

Nie wystąpiły.



3. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.**

Nie dotyczy.

4. **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Nie dotyczy.

Ustęp 7

1. **Informacje o:**

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne - *nie dotyczy.*
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne - *nie dotyczy.*

6. **Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**

Nie dotyczy.

Ustęp 8-10

Nie wystąpiły.

Ustęp 11

Środki zgromadzone na rachunku bankowym VAT

*Na dzień 30.09.2022 saldo środków zgromadzonych na rachunku bankowym VAT wyniosło:
44 089,28 zł.*

Angelika
Grabowska

Elektronicznie podpisany
przez Angelika Grabowska
Data: 2022.10.29 14:40:19
+02'00'

.....
Agnieszka Czerwińska - Główna Księgowa
Damał Sp. z o.o.

.....
Lukasz Wylęga- Prezes zarządu

