

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 7 6 2 6 5 8 9 3 6</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 1 0 7 6 3 8 9</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki ASI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-07-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	24-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy RELiance NOWYCH TECHNOLOGII ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	KRAKÓW
Gmina	KRAKÓW	Miejscowość	KRAKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	KRAKÓW	Gmina	KRAKÓW
Ulica	ALEJA 29 LISTOPADA	Nr domu	39E
		Nr lokalu	LU3
Miejscowość	KRAKÓW	Kod pocztowy	31-425
		Poczta	KRAKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 6 4 3 0 Z DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH 6 6 3 0 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM FUNDUSZAMI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **24-01-2023** data do **31-12-2023**

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☐ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☒ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Spółka na dzień bilansowy wykazuje straty przewyższające sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego i zgodnie z art. 397 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych Zarząd spółki akcyjnej jest zobowiązany niezwłocznie zwołać walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki. Uchwała o dalszym istnieniu zostanie podjęta na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy spółki przy zatwierdzeniu SF. Zobowiązania spółki są regulowane. Spółka planuje podwyższać kapitał zakładowy o kwotę 100 000 złotych.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Jednostką jest Alternatywną Spółką Inwestycyjną (ASI) w myśl art. 8a ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej - Wartość Aktywów (WA), Wartość Aktywów Netto (WAN) i Wartość Aktywów Netto na Prawo Uczestnictwa (WANPU), wycenia, a zobowiązania określa się w Dniu Wyceny. Dniem wyceny jest: - Ostatni dzień roku kalendarzowego, - Dzień, na który określana jest wartość WANPU w oparciu, o którą przeprowadzana jest emisja lub umorzenie tytułów uczestnictwa. W Dniu Wyceny określa się: - Wartość Aktywów, - Wartość Aktywów Netto, - Wartość Aktywów Netto na Prawo Uczestnictwa.

Aktywa wycenia się, a zobowiązania ustala się według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej. Wartość Aktywów Netto jest równa Wartości Aktywów w Dniu Wyceny pomniejszonej o zobowiązania Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej.

Wartość Aktywów Netto na Prawo Uczestnictwa jest równa Wartości Aktywów Netto w Dniu Wyceny podzielonej przez liczbę Praw Uczestnictwa, które są wyemitowane. Wartość Aktywów Netto na Prawo Uczestnictwa oblicza się oddzielnie dla każdej kategorii Praw Uczestnictwa, poprzez podzielenie przypisanej do danej kategorii Wartości Aktywów Netto przez liczbę wyemitowanych Praw Uczestnictwa danej kategorii.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

W myśl rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych porfel inwestycyjny Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej obejmuje:

- Akcje,
- Warranty subskrypcyjne,
- Prawa do akcji,
- Prawa poboru,
- Kwity depozytowe,
- Listy zastawne,
- Dłużne papiery wartościowe,
- Instrumenty pochodne,
- Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością,
- Jednostki uczestnictwa,
- Certyfikaty inwestycyjne,
- Prawa uczestnictwa alternatywnych spółek inwestycyjnych,
- Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą,
- Wierzytelności,
- Weksle,
- Depozyty,
- Waluty,
- Nieruchomości,
- Statki morskie,
- Statki powietrzne,
- Kopaliny, surowce mineralne, metale szlachetne,
- Pozostałe ruchomości,
- Inne.

Klasyfikacja inwestycji przyjęta przez Alternatywną Spółkę Inwestycyjną, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, ma wpływ na prezentację i wycenę lokat Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej. Długoterminowe inwestycje Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, klasyfikowane są jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zgodnie z par. 5 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia z dnia 12 grudnia 2001 r. i prezentowane jako długoterminowe aktywa finansowe. Natomiast krótkoterminowe inwestycje Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej przeznaczone do zbycia w terminie 12 miesięcy, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, klasyfikowane są jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu zgodnie z par. 5 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia z dnia 12 grudnia 2001 r. i prezentowane jako krótkoterminowe aktywa finansowe. Wartość godziwa określana jest przez jednostkę w oparciu o:

- Wyceny po cenie ustalonej na aktywnym rynku,
- Oszacowania wyspecjalizowanej, niezależnej jednostki świadczącej tego rodzaju usług,
- Zastosowania właściwego modelu wyceny,
- Oszacowania ceny, na podstawie notowanej na aktywnym rynku ceny nieróżniącej się istotnie instrumentu finansowego,
- Oszacowania ceny za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne. W przypadku, gdy kwotowania przyjęte do wyceny nie oddają wartości godziwej, Zarządzający Alternatywną Spółką Inwestycyjną może dokonać korekty wartości przyjętych do wyceny.

Zgodnie z par. 5 ust 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych wszystkie instrumenty finansowe jednostka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Klasyfikacja ta przeprowadzona jest w oparciu o cele nabycia aktywów finansowych. Zarząd określa klasyfikację aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu.

Pozostałe składniki aktywów i pasywów:

- Rzeczowe aktywa trwałe są ujmowane w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę bądź modernizację pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu utraty ich wartości.
- Aktywa trwałe wykorzystywane przez spółkę na mocy umów leasingu lub umów najmu. Jeżeli w wyniku zawartych umów na spółkę przejdą zasadniczo wszystkie korzyści oraz poniesie ona ryzyko związane z użytkowaniem danych aktywów umowy te zostaną uznane za leasing finansowy. Jeżeli na mocy zawartych umów większość korzyści i ryzyk związanych z danym środkiem trwałym spoczywa na leasingodawcy, stanowią one umowy leasingu operacyjnego. Opłaty dokonywane w ramach takich umów ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.
- Należności handlowe oraz pozostałe należności prezentuje się przy początkowym ujęciu według kwoty wymaganej zapłaty przy zachowaniu zasady ostrożności. Następnie pomniejsza się je o odpisy aktualizujące wartość.
- Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o wysokim stopniu płynności i pierwotnym terminie wymagalności do 3 miesięcy.
- Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.
- Zobowiązania handlowe wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Spółka uznaje za zobowiązania handlowe kwoty, które nie zostały jeszcze zafakturowane, a których wartość określana jest na podstawie szacunków.
- Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek ujmuje się w wysokości skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Kredyty i pożyczki zalicza się do zobowiązań krótkoterminowych, chyba że spółka posiada bezwarunkowe prawo do odroczenia spłaty zobowiązania o co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku bieżącym prezentowane są w zobowiązaniach krótkoterminowych.
- Podatek dochodowy prezentowany w rachunku zysków i strat obejmuje podatek bieżący i podatek odroczony za bieżący okres.
- Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego jest obliczane na podstawie obowiązujących przepisów podatkowych. W myśl art. 17 ust. 1 pkt 58a ustawy o podatku dochodowym dochody (przychody) alternatywnej spółki inwestycyjnej uzyskane w roku podatkowym ze zbycia udziałów (akcji) korzysta ze zwolnienia przedmiotowego od podatku dochodowego, pod warunkiem że alternatywna spółka inwestycyjna, która zbywa udziały (akcje), posiadała przed dniem zbycia bezpośrednio nie mniej niż 10% udziałów (akcji) w kapitale spółki, której udziały (akcje) są zbywane, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.
- Podatek odroczony ustala się przy zastosowaniu stawek (i przepisów) podatkowych obowiązujących do dnia bilansowego oraz które zgodnie z oczekiwaniami będą obowiązywać w chwili realizacji danego aktywa lub płatności zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są ujmowane tylko wówczas gdy realizacja ich jest prawdopodobna. W szczególności, jeżeli przewiduje się, że w przyszłości spółka osiągnie odpowiednie zyski do opodatkowania, które umożliwią wykorzystanie różnic przejściowych.
- Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane jest w pełnej wysokości w odniesieniu do różnic przejściowych pomiędzy wartością podatkową aktywów i zobowiązań, a ich wartością bilansową. Jeżeli jednak podatek odroczony powstał w wyniku początkowego rozpoznania aktywa lub zobowiązania w transakcji innej niż połączenie jednostek, które w czasie transakcji nie wpływa na wynik księgowy ani podstawę opodatkowania, wówczas podatek odroczony nie jest ewidencjonowany. W dniu zakupu instrumentów finansowych stanowiących porcel inwestycyjny oraz w okresie ich utrzymania jednostka nie jest w stanie oszacować prawdopodobieństwa możliwości skorzystania ze zwolnienia przedmiotowego od podatku dochodowego w myśl art. 17 ust. 1 pkt 58a ustawy o podatku dochodowym na moment sprzedaży tych instrumentów finansowych. Zatem jednostka nie tworzy ani aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na okoliczność przeszacowania składników porcela inwestycyjnego.
- Rezerwy są tworzone w sytuacji gdy:
 - Spółka ma obowiązek prawny,
 - Spółka ma obowiązek zwyczajowy, wynikający ze zdarzeń przeszłych,
 - jest prawdopodobne, że w wyniku wypełnienie tego obowiązku nastąpi wpływ środków pieniężnych ze spółki oraz
 - kwota może być wiarygodnie oszacowana.
- Spółka nie tworzy rezerw na przyszłe straty z tytułu działalności operacyjnej.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych na dzień ich przeprowadzenia – ujmowane są odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy należności oraz zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

W wyniku przeliczenia aktywów i pasywów monetarnych, wyrażonych w walutach obcych oraz zapłaty należności i zobowiązań powstają różnice kursowe. Dodatnie różnice kursowe prezentowane są w przychodach finansowych zaś ujemne różnice prezentowane są w kosztach finansowych.

W księgach rachunkowych jednostka ujmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego jednostka zalicza koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione Aktywa finansowe, z wyłączeniem pożyczek udzielonych i należności własnych, których jednostka nie przeznacza do sprzedaży, aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności, składników aktywów finansowych, dla

których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób oraz składników aktywów finansowych objętych zabezpieczeniem (pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej w oparciu o przyjęte metody wyceny instrumentów finansowych zdefiniowane w rozdziale 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

W myśl par. 21 i par. 22 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych:

- Skutki okresowej wyceny (przeszacowania) aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
- Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie,
- Skutki przeszacowania aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających), to jest odpisy z tytułu dyskonta lub premii, jak również pozostałe różnice ustalone na dzień ich wyłączenia z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Jednostka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat i w celu ustalenia wyniku finansowego przenosi saldo kont zespołu 4 oraz zespołu 7 na konto 860 "Wynik finansowy".

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza bilans na dzień 31 grudnia oraz rachunek zysków i strat za okres zakończony 31 grudnia 2023 roku. W ramach obowiązków sprawozdawczych jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, bilans, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Zgodnie z art. 45 ust. 3b oraz 3c ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe alternatywnej spółki inwestycyjnej obejmuje dodatkowo zestawienie lokat oraz zestawienie informacji dodatkowych o spółce obejmujące informacje o strukturze aktywów i kosztach działalności, wartości aktywów netto i informacje dotyczące wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa i sposobu jej ustalania, informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych lub przyznanych uprawnieniach wpływających na ustalenie wartości aktywów netto lub na prawa inwestorów oraz informacje dotyczące uprzywilejowania praw uczestnictwa albo ograniczenia uprawnień z nich wynikających.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie roczne Spółki, z uwzględnieniem art. 103-107 rozporządzenia 231/2013, składa się z: 1) bilansu; 2) rachunku zysków i strat; 3) informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym; 5) rachunek przepływów pieniężnych; 6) zestawienia lokat; 7) sprawozdania z działalności; 8) zestawienie informacji dodatkowych o Spółce; 9) opisu istotnych zmian informacji wymienionych w informacji dla klienta Spółki zaistniałych w trakcie roku obrotowego; 10) informacji obejmującej: a) liczbę pracowników podmiotu, który zarządza Spółką, b) całkowite kwoty wynagrodzeń wypłaconych przez podmiot, który zarządza Spółką, pracownikom, w tym odrębnie, całkowitą kwotę wynagrodzeń wypłaconych: a. członkom zarządu, b. osobom podejmujących decyzje inwestycyjne, c. osobom sprawującym funkcje z zakresu zarządzania ryzykiem, d. osobom wykonujących czynności nadzoru e. osobom, do których zadań należą czynności wpływające na profil ryzyka Spółki, c) kwotę wynagrodzenia dodatkowego wypłaconego ze środków Spółki; Spółka sporządza bilans, rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Sprawozdanie z działalności Spółki obejmuje, z uwzględnieniem art. 105 rozporządzenia 231/2013 informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej Spółki, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń. Zestawienie informacji dodatkowych o Spółce obejmuje informacje o strukturze aktywów i kosztach działalności, wartości aktywów netto i informacje dotyczące wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa i sposobu jej ustalania, informacje o wyemitowanych przez Spółkę instrumentach finansowych lub przyznanych uprawnieniach wpływających na ustalenie wartości aktywów netto lub na prawa inwestorów oraz informacje dotyczące uprzywilejowania praw uczestnictwa albo ograniczenia uprawnień z nich wynikających;

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 24.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 24.01.2023-31.12.2023	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	82 133,99	0,00
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii		
III	Usługi obce	69 236,99	0,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 897,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-82 133,99	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-82 133,99	0,00
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-82 133,99	0,00
J	Podatek dochodowy	-3 059,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-79 074,99	0,00

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni			rok bieżący 2023	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	3 059,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	20 925,01	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-79 074,99	0,00
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 678,14	0,00
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	16 100,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	16 100,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe	16 100,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	59 578,14	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	52 760,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 059,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 760,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 059,00	0,00		– do 12 miesięcy	52 760,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	93 544,15	0,00	b)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 818,14	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 925,14	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 563,14	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	2 563,14	0,00
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 517,00	0,00
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	738,00	0,00
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	2 925,14	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 925,14	0,00		– krótkoterminowe		
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	90 619,01	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 619,01	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90 619,01	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90 619,01	0,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	96 603,15	0,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	96 603,15	0,00

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

[illegible]

[illegible]

0,00

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

0,00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

16 100,00

Pozostałe*)

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00										
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 200,00										
PZTNŚ jako wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej	1 200,00			12	1	2					
Pozostałe*)											
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-64 833,99										
K. Podatek dochodowy	0,00										

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 24.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-79 074,99	0,00
II.	Korekty razem	69 694,00	0,00
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	16 100,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-2 925,14	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	59 578,14	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 059,00	0,00
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-9 380,99	0,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	100 000,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	100 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	100 000,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	90 619,01	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	90 619,01	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	90 619,01	0,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres 24.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	100 000,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	100 000,00	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	-79 074,99	0,00
	a) zysk netto		
	b) strata netto	79 074,99	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 925,01	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 925,01	0,00

ZAŁĄCZNIK NR 1

W tym miejscu jednostka dołącza sporządzone we własnym zakresie zestawienie lokat ASI sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych, klikając na przycisk umieszczony poniżej. Co ważne, zestawienie to musi być sporządzone w jednym pliku, gdyż zgodnie ze strukturami logicznymi zamieszczonymi na stronie BIP Ministerstwa Finansów w tym miejscu można dodać tylko jeden plik.

Liczba dołączonych plików: 1

ZAŁĄCZNIK NR 2

W tym miejscu jednostka dołącza sporządzone we własnym zakresie zestawienie informacji dodatkowych o ASI sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 2 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki ASI

informacja dodatkowa do spraw. fin.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Reliance Nowych Technologii Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna
na dzień 31 grudnia 2023 r.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;
Nie dotyczy.
2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
Nie dotyczy.
3. Kwota 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 dotyczy.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość;
Nie dotyczy.
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 dotyczy.
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;
Nie dotyczy.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;
Nie dotyczy.
8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;
Kapitał podstawowy spółki dzieli się na 100 000 akcji o wartości 1 zł każda.
9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Kapitał zakładowy na dzień bilansowy dzieli się na:

- 1) 100 000 akcji serii A

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;
Straty zostaną pokryte z zysków lat kolejnych.

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

W roku zakończonym 31 grudnia 2023 spółka utworzyła następujące rezerwy:

- 15 000 zł – koszt badania sprawozdania finansowego za rok 2023
- 1100 zł – koszt przygotowania sprawozdania finansowego za rok 2023

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

Nie dotyczy

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nie dotyczy

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Nie dotyczy

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. Łączna kwota 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; Nie dotyczy

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

18. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu [art. 28m ust. 1 pkt 2](#) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek; Nie dotyczy

19. 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 2020 r. poz. 1896), b) [art. 3b ust. 1](#) ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639); Nie dotyczy

20. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług. Nie dotyczy

21. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (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; Nie dotyczy.

22. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: Nie dotyczy

23. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; Nie dotyczy
24. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; Nie dotyczy
25. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; Nie dotyczy
26. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto; Prezentowane w osobnym zestawieniu.
27. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; Nie dotyczy
28. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; Nie dotyczy
29. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; Spółka nie ponosiła i nie planuje ponosić wydatków na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska.
30. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; Nie dotyczy
31. 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.
32. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. Nie dotyczy
33. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny. Nie dotyczy
34. 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.
35. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; Nie dotyczy
36. Informacje o transakcjach (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 dotyczy

37. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe; Spółka nie zatrudniała pracowników.

38. 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 dotyczy

39. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; Nie dotyczy.

40. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za rok 2023 wynosić będzie 15 000 zł.

41. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju; Nie dotyczy

42. 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 dotyczy

43. 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

44. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. Nie dotyczy

45. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji; Nie dotyczy

46. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi; Nie dotyczy.

47. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy; Nie dotyczy

48. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: Spółka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania.

49. Informacje o: a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne; Nie dotyczy

50. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową. Nie dotyczy.

51. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: Nie dotyczy

52. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Spółka na dzień bilansowy wykazuje straty przewyższające sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego i zgodnie z art. 397 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych Zarząd spółki akcyjnej jest zobowiązany niezwłocznie zwołać walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki. Uchwała o dalszym istnieniu zostanie podjęta na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy spółki przy zatwierdzeniu SF. Zobowiązania spółki są regulowane. Spółka planuje podwyższać kapitał zakładowy o kwotę 100 000 złotych.

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

54. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym: Nie dotyczy

55. Wpływ sytuacji makroekonomicznej na działalność bieżącą Spółki: W ocenie Spółki sytuacja związana z działaniami wojennymi na Ukrainie oraz ich konsekwencje ekonomiczne pozostają bez istotnego wpływu na działalność bieżącą Spółki.

56. Na koszty finansowe składają się. Nie dotyczy.

57. Na 31 grudnia 2023 r. Spółka posiada środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie PLN: 90 619,01 zł

Zestawienie lokal alternatywnej spółki inwestycyjnej zgodnie z Załącznikiem 1, o którym mowa w rozporządzeniu Ministerstwa Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

Zestawienie lokat Reliance Nowych Technologii Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Na dzień 31.12.2023

Na dzień 31.12.2023 roku Spółka nie posiadała lokat.

Załącznik nr 2 - zestawienie informacji dodatkowych o ASI

zestawienie informacji dodatkowych o ASI

Reliance Nowych Technologii Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Zestawienie informacji dodatkowych o alternatywnej spółce inwestycyjnej zgodnie z Załącznikiem 2, o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

I. Informacje o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej, z podziałem na:

1) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej związane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi (należy wskazać 10 najistotniejszych rodzajów aktywów dla realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych);

Na dzień 31.12.2023 spółka nie realizowała strategii inwestycyjnej i nie posiada aktywów związanych z jej realizacją.

2) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi, w tym:

a) aktywa płynne utrzymywane w związku z ryzykiem roszczeń wobec wewnętrznemu zarządzającemu ASI z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania jego obowiązków, o których mowa w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896 i 1948) (należy wskazać rodzaje aktywów),

Na dzień 31.12.2023 spółka nie utrzymywała tego rodzaju aktywów.

b) pozostałe aktywa (należy wskazać 10 najistotniejszych rodzajów aktywów).

1) Środki pieniężne: 90 619,01 zł

2) Pozostałe publiczno-prawne: 2 925,14 zł

II. Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto:

Do dnia 31 grudnia 2023 r. Spółka nie rozpoczęła realizacji strategii inwestycyjnej wobec czego nie posiada aktywów będących wynikiem realizacji przyjętej strategii inwestycyjnej.

III. Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, w podziale na:

1) koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:

Do dnia 31 grudnia 2023 r. Spółka nie rozpoczęła realizacji strategii inwestycyjnej wobec czego nie ponosiła kosztów związanych z realizacją strategii inwestycyjnej.

2) koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych (należy wskazać 10 najistotniejszych rodzajów kosztów).

- 1) Koszty przygotowania sprawozdania fin. – 1 100,00 zł
- 2) Koszty badania sprawozdania finansowego – 15 000,00 zł
- 3) Usługi reklamowe – 38 000,00 zł
- 4) Koszty prawne – 3 136,00 zł
- 5) Koszty opłat do KNF – 12 897,00 zł
- 6) Koszty operacji finansowych – 0,99 zł
- 7) Koszty najmu – 12 000,00 zł

IV. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile wprowadzono zróżnicowanie praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa

Nie dotyczy.

V. Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nie dotyczy.

VI. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia

Nie dotyczy.

VII. Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej

Na dzień 31 grudnia 2023 r. wartość aktywów netto wyniosła 20 925,01 zł

VIII. Liczba praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej – ilość akcji 100 000 zł

Prawem uczestnictwa Spółki są akcje emitowane na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych. W roku zakończonym 31.12.2023 r. Spółka wyemitowała jedynie akcje serii A stanowiące kapitał założycielski, które nie są dedykowane do obejmowania przez Inwestorów w ramach realizacji strategii inwestycyjnej, w odróżnieniu od akcji kolejnych emisji serii.

Na dzień 31.12.2023 r. na kapitał zakładowy spółki składało się 100 000 akcji serii A.

IX. Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

- $20\,925,01 / 100\,000 = 0,21$ zł na akcję

X. Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Spółka nie posiada aktywów będących wynikiem realizacji przyjętej strategii inwestycyjnej gdyż ta nie była jeszcze realizowana, wobec czego wartość aktywów netto została ustalona jako wartość aktywów razem pomniejszona o bieżące zobowiązania, natomiast wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa została ustalona jako iloraz wartości aktywów netto oraz ilości praw uczestnictwa (akcji).