

„CZERWONA TOREBKA” SPÓŁKA AKCYJNA

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2023 ROKU



Poznań, 30 maj 2023 roku

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
(w tysiącach PLN)

Wybrane dane finansowe	3
Wybrane dane finansowe (c.d.).....	4
Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów (c.d.)	6
Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej	7
Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych	8
Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	9
Dodatkowe noty objaśniające.....	10
1. Informacje ogólne	10
2. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego	10
3. Zmiana szacunków i korekta błędów	11
4. Istotne zasady (polityka) rachunkowości.....	11
5. Sezonowość działalności	11
6. Informacje dotyczące segmentów działalności	11
7. Podatek dochodowy	11
8. Inwestycje w jednostkach zależnych.....	12
9. Rzeczowe aktywa trwałe	13
10. Wartości niematerialne	16
11. Zapasy	17
12. Rezerwy.....	17
13. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących	17
14. Zarządzanie kapitałem	17
15. Poręczenia i gwarancje finansowe	19
16. Sprawy sądowe	19
17. Transakcje z podmiotami powiązanymi	20
18. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi.....	26
19. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	26

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
 (w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2023 do 31.03.2023 PLN (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2022 do 31.03.2022 PLN (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2023 do 31.03.2023 EUR (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2022 do 31.03.2022 EUR (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	249	101	53	22
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2	(119)	-	(26)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(40)	(155)	(8)	(33)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(40)	(155)	(8)	(33)
Całkowite dochody ogółem	(40)	(155)	(8)	(33)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto razem	-	-	-	-
Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe noty objaśniające do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 29 stanowią jego integralną część

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
 (w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE (c.d.)

	Na dzień 31 marca 2023	Na dzień 31 grudnia 2022	Na dzień 31 marca 2022	Na dzień 31 marca 2023	Na dzień 31 grudnia 2022	Na dzień 31 marca 2022
	PLN (niebadane)	PLN (badane)	PLN (niebadane)	EUR (niebadane)	EUR (badane)	EUR (niebadane)
Aktywa razem	188 117	186 065	185 500	40 235	39 674	39 871
Kapitały własne	154 583	154 623	156 704	33 063	32 969	33 682
Zobowiązania	33 534	31 442	28 796	7 172	6 705	6 189

Wybrane dane finansowe prezentowane w skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca danego okresu; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,7005
 - na dzień 31 marca 2022 – 4,6472
- pozycje dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,6755
 - na dzień 31 marzec 2022 – 4,6525
 - na dzień 31 grudnia 2022 – 4,6899

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 (niebadane)	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży	249	101
Przychody z wynajmu i sprzedaży innych usług	249	101
Koszty własne sprzedaży	-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	249	101
Koszty ogólnego zarządu	(247)	(224)
Koszty sprzedaży	-	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	2	(123)
Pozostałe przychody operacyjne	-	6
Pozostałe koszty operacyjne	-	(2)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2	(119)
Przychody finansowe	174	172
Koszty finansowe	(216)	(208)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(40)	(155)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	(40)	(155)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	(40)	(155)
Przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(40)	(155)
Akcjonariuszom niekontrolującym	-	-
Zysk na jedną akcję:		
- podstawowy z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,00)
- podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,00)
- rozwodniony z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,00)
- rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,00)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (c.d.)

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 (niebadane)	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 (niebadane)
Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego	(40)	(155)
Inne całkowite dochody		
<i>Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</i>		
Inne całkowite dochody netto podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-	-
<i>Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:</i>		
Inne całkowite dochody netto nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-
Całkowity dochód za okres	(40)	(155)
Całkowity dochód przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(40)	(155)
Akcjonariuszom niekontrolującym	-	-

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
 (w tysiącach PLN)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 31 marca 2023 roku

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>Aktywa</i>	Nota	Na dzień 31 marca 2023 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2022 (badane)	Na dzień 31 marca 2022 (niebadane)
Aktywa trwale (długoterminowe)		183 198	183 024	183 351
Rzeczowe aktywa trwale		-	-	9
Inwestycje w jednostkach zależnych	8	99 850	99 850	99 835
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		4 923	4 867	5 644
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		77 782	77 664	77 310
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		643	643	553
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		4 919	3 041	2 149
Należności z tytułu dostaw i usług		3 262	2 972	2 084
Należności z tytułu podatku VAT		7	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe		6	4	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		1	1	1
Pozostałe należności krótkoterminowe		1 643	64	64
Aktywa razem		188 117	186 065	185 500
<i>Pasywa</i>				
Kapitał własny		154 583	154 623	156 704
Kapitał podstawowy		15 005	15 005	15 005
Kapitał zapasowy		414 863	414 863	414 863
Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)		(275 285)	(275 245)	(273 164)
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(275 245)	(273 009)	(273 009)
Zysk (strata) netto bieżącego roku		(40)	(2 236)	(155)
Zobowiązania		33 534	31 442	28 796
Zobowiązania długoterminowe		1 780	1 765	2 165
Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		601	586	1 083
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	12	8	8	11
Pozostałe rezerwy długoterminowe	12	450	450	350
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		721	721	721
Zobowiązania krótkoterminowe		31 754	29 677	26 631
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 621	1 614	158
Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		20 693	20 492	19 904
Zobowiązania z tytułu podatku VAT		-	10	50
Pozostałe zobowiązania podatkowe		38	33	33
Rezerwy krótkoterminowe	12	51	51	38
Otrzymane zaliczki		1 162	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		8 189	7 477	6 448
Pasywa razem		188 117	186 065	185 500

Dodatkowe noty objaśniające do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 29 stanowią jego integralną część

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres zakończony Nota	Okres zakończony 31 marca 2023 (niebadane)	Okres zakończony 31 marca 2022 (niebadane)
Zysk / (strata) brutto		(40)	(155)
Korekty o pozycje		42	36
<i>Amortyzacja</i>		-	-
<i>Przychody z tytułu odsetek</i>		(174)	(172)
<i>Koszty z tytułu odsetek i prowizji</i>		216	208
Korekty kapitału obrotowego		(2)	119
<i>Zmiana stanu rezerw</i>		-	-
<i>Zmiana stanu należności</i>		(1 993)	(241)
<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>		714	241
<i>Zmiana stanu innych aktywów</i>		118	118
<i>Zaliczki otrzymane</i>		1 162	-
<i>Inne korekty</i>		(3)	1
Środki pieniężne wykorzystane w działalności Spółki		-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy z aktywów finansowych (weksle)		-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek		-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany		-	-
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		-	-
Środki pieniężne na początek okresu		1	1
Środki pieniężne na koniec okresu		1	1

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 01 stycznia 2022 roku (badane)	15 005	414 863	(273 009)	156 859
Rozliczenie wyniku 2020 roku	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	(155)	(155)
Suma zmian w kapitale własnym	-	-	(155)	(155)
Na dzień 31 marca 2022 roku (niebadane)	15 005	414 863	(273 164)	156 704

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 01 stycznia 2023 roku (badane)	15 005	414 863	(275 245)	154 623
Całkowite dochody ogółem	-	-	(40)	(40)
Suma zmian w kapitale własnym	-	-	(40)	(40)
Na dzień 31 marca 2023 roku (niebadane)	15 005	414 863	(275 285)	154 583

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje ogólne

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki „Czerwona Torebka” Spółka Akcyjna obejmuje okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marzec 2023 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marzec 2022 roku i dane za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku. Dodatkowo sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz noty do sprawozdania z całkowitych dochodów obejmują dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku.

„Czerwona Torebka” Spółka Akcyjna („Spółka”, „jednostka”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 22 października 2007 roku. Z dniem 28 grudnia 2010 roku Spółka zmieniła nazwę z „Świtalski & Synowie” S.A. na „Czerwona Torebka” S.A.

Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu, przy ul. Ogrodowa 12.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000292312.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 300709350.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- pośrednictwo w obrocie nieruchomościami.

Na dzień 31 marca 2023 większościowy pakiet akcji Spółki (bezpośrednio i pośrednio) znajduje się w posiadaniu Rodziny Świtalskich.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 30 maja 2023 roku.

Spółka sporządziła również śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2023 roku, które dnia 30 maja 2023 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji.

2. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”).

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z jednostkowym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd w dniu 27 kwietnia 2023 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Bilans wykazuje nadwyżkę zobowiązań krótkoterminowych nad aktywami obrotowymi w wysokości 26.835 tysięcy PLN, na którą składają się m.in. zobowiązania wekslowe wobec Spółek z Grupy wymagalne na koniec roku. Zdaniem Zarządu nie istnieje zagrożenie płynności oraz zagrożenie finansowania bieżącej działalności Spółki. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 31.754 tysięcy PLN, z czego 28.895 tysięcy PLN stanowią zobowiązania wobec jednostek wewnątrz Grupy na które składają się zobowiązania wekslowe w wysokości 20.693 tysięcy PLN i pozostałe zobowiązania w wysokości 8.137 tysięcy PLN oraz z tyt. dostaw i usług w wysokości 65 tysięcy PLN, które mogą zostać spłacone w dowolnym momencie, w związku z czym Zarząd nie widzi ryzyka zagrożenia kontynuacji działalności Spółki.

3. Zmiana szacunków i korekta błędów

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany metody ustalania szacunków w porównaniu do założeń prezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku.

4. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku.

5. Sezonowość działalności

Działalność Spółki nie ma charakteru sezonowego, zatem przedstawiane wyniki Spółki nie odnotowują istotnych wahań w trakcie roku.

6. Informacje dotyczące segmentów działalności

Zarząd ocenia działalność Spółki na podstawie Sprawozdania Finansowego, gdyż Spółka działa w ramach jednego segmentu jakim jest działalność holdingowa.

7. Podatek dochodowy

Główne składniki obciążenia podatkowego w sprawozdaniu z całkowitych dochodów przedstawiają się następująco:

Podatek dochodowy - główne składniki obciążenia podatkowego

	Okres zakończony 31 marca 2023 (niebadane)	Okres zakończony 31 marca 2022 (niebadane)
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
<u>Odroczony podatek dochodowy</u>		
Wynikający z powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w jednostkowym rachunku zysków i strat	-	-

8. Inwestycje w jednostkach zależnych

Inwestycje w jednostkach zależnych

	Okres zakończony 31 marca 2023 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2022 (badane)	Okres zakończony 31 marca 2022 (niebadane)
Bilans otwarcia na dzień 01 stycznia	99 850	99 835	99 835
Zmiany stanu:		-	
- zakup wkładu komplemetariusza w Promka Sp. z o.o. Sp. k.	-	15	-
Razem	99 850	99 850	99 835

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 marca 2023 (niebadane)

	Komputery	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2023 roku	205	7	-	212
Nabycia	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-
Wartość brutto na dzień 31 marca 2023 roku	205	7	-	212
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2023 roku	205	7	-	212
Odpis amortyzacyjny za okres	-	-	-	-
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2023 roku	205	7	-	212
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2023 roku	-	-	-	-
Wartość netto na dzień 31 marca 2023 roku	-	-	-	-

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 grudnia 2022 (badane)

	Komputery	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2022 roku	201	7	5	213
Nabycia	4	-	-	4
Likwidacja	-	-	(5)	(5)
Wartość brutto na dzień 31 grudnia 2022 roku	205	7	-	212
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2022 roku	201	7	-	208
Odpis amortyzacyjny za okres	4	-	-	4
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 grudnia 2022 roku	205	7	-	212
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2022 roku	-	-	5	5
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2022 roku	-	-	-	-

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 marca 2022 (niebadane)

	Komputery	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2022 roku	201	7	5	213
Nabycia	4	-	-	4
Wartość brutto na dzień 31 marca 2022 roku	205	7	5	217
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2021 roku	201	7	-	208
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2022 roku	201	7	-	208
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2022 roku	-	-	5	5
Wartość netto na dzień 31 marca 2022 roku	4	-	5	9

10. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne

Stan na dzień 31 marca 2023

	Patenty i licencje	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2023 roku	4 244	4 244
Wartość brutto na dzień 31 marca 2023 roku	4 244	4 244
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2023 roku	4 244	4 244
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2023 roku	4 244	4 244
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2023 roku	-	-
Wartość netto na dzień 31 marca 2023 roku	-	-

Wartości niematerialne

Stan na dzień 31 grudnia 2022 (badane)

	Patenty i licencje	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2022 roku	4 244	4 244
Nabycia	-	-
Wartość brutto na dzień 31 grudnia 2022 roku	4 244	4 244
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2022 roku	4 244	4 244
Odpis amortyzacyjny za okres	-	-
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 grudnia 2022 roku	4 244	4 244
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2022 roku	-	-
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2022 roku	-	-

Wartości niematerialne

Stan na dzień 31 marca 2022 (niebadane)

	Wartości niematerialne		Ogółem
	Patenty i licencje	w budowie	
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2022 roku	4 244	-	4 244
Nabycia	-	-	-
Wartość brutto na dzień 31 marca 2022 roku	4 244	-	4 244
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2021 roku	4 244	-	4 244
Odpis amortyzacyjny za okres	-	-	-
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2022 roku	4 244	-	4 244
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2022 roku	-	-	-
Wartość netto na dzień 31 marca 2022 roku	-	-	-

11. Zapasy

Zapasy

	Okres zakończony 31 marca 2023 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2022 (badane)	Okres zakończony 31 marca 2022 (niebadane)
Bilans otwarcia na dzień 01 stycznia	-	-	-
Zmiany stanu:			
- otrzymane / zwrócone zaliczki	-	-	-
Razem	-	-	-

12. Rezerwy

Zmiana stanu rezerw

	Świadczenia po okresie zatrudnienia	Inne rezerwy	Ogółem
Na dzień 01 stycznia 2023 roku (badane)	59	450	509
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	-	-
Rozwiązane	-	-	-
Na dzień 31 marca 2023 roku (niebadane), w tym:	59	450	509
- krótkoterminowe	51	-	51
- długoterminowe	8	450	458
Na dzień 01 stycznia 2022 roku (badane)	49	350	399
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	-	-
Na dzień 31 marca 2022 roku, (niebadane) w tym:	49	350	399
- krótkoterminowe	38	-	38
- długoterminowe	11	350	361

13. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne połączenia ani nabycia udziałów.

14. Zarządzanie kapitałem

Spółka zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej Spółka może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. Na dzień 31 marca 2023 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

Spółka monitoruje stan kapitałów stosując wskaźnik dźwigni, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do sumy kapitałów powiększonych o zadłużenie netto. Do zadłużenia netto Spółka wlicza oprocentowane kredyty i pożyczki, dłużne papiery wartościowe, zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne zobowiązania, pomniejszone o środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Zarządzanie kapitałem - Wskaźnik dźwigni

	Na dzień 31 marca 2023 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2022 (badane)	Na dzień 31 marca 2022 (niebadane)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 621	1 614	158
Rezerwy na sprawy sądowe	450	450	350
Rezerwy krótkoterminowe	51	51	38
Zobowiązania wekslowe	21 294	21 078	20 987
Pozostałe zobowiązania, zobowiązania podatkowe	10 118	8 249	7 263
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(1)	(1)	(1)
Zadłużenie netto	33 533	31 441	28 795
Kapitał własny	154 583	154 623	156 704
Kapitał i zadłużenie netto	188 116	186 064	185 499
Wskaźnik dźwigni	0,18	0,17	0,16

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

15. Poręczenia i gwarancje finansowe

Na dzień 31 marca 2023 Spółka posiada następujące poręczenia i gwarancje finansowe:

Spółka udzielająca	Podmiot, dla którego udzielane jest poręczenie	Podmiot, na rzecz którego udzielane jest poręczenie	Umowa	Kwota poręczenia
CT SA	Małpka	SGB Bank S.A.	umowa kredytowa nr FCB/05/2014/00 z 31.03.2014 r.	poręczenie do 15.000 tys. PLN
CT SA	Małpka	SGB Bank S.A.	umowa kredytowa nr FCB/04/2014/00 z 31.03.2014 r.	poręczenie do 7.500 tys. PLN
CT SA	15 CT	Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	umowa kredytowa z 9.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Piętnasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.; Umowa poręczenia z 22.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Czerwona Torebka" S.A.	poręczenie do kwoty 133.000 tys. PLN
CT SA	MAGUS S.A.	Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	Umowa poręczenia z dnia 30.01.2020 r.	umowa poręczenia 54.000 tys. PLN
CT SA	3CT	Dziewiąta Sowiniec Group Sp. z o.o. SKA	Umowa poręczenia z dnia 12.07.2018	do kwoty 8.000 tys. PLN
CT SA	2CT	Teknia Kalisz Sp. zo.o.	Umowa zakupu nieruchomości - poręczenie dotyczy zapłaty pozostałej części ceny	poręczenie do kwoty 1 mln EUR + oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 1.5 mln EUR

16. Sprawy sądowe

Na dzień 31 marzec 2023 roku Spółka jest stroną postępowania sądowego poniżej :

Sprawa z powództwa	Przedmiot sporu	Wartość przedm. sporu w tys. PLN	Stan sprawy	Przewidywane rozstrzygnięcie
Czerwona Torebka S.A. p-ko Agnieszka Bruderek, Grze-siek Wielgosz Piekarski sp. part	roszczenie odszkodowawcze	412	Spółka oczekuje wyznaczenia terminu posiedzenia w związku z zawezwaniem pozwanych do zawarcia ugody. Postępowanie zostało zakończone; wydano postanowienie o tym, że postępowanie o zawezwanie do próby ugodowej nie zakończyło się jej zawarciem. Spółka rozważa podjęcie dalszych kroków.	Powództwo o zapłatę
Czerwona Torebka S.A. p-ko Merlin Group SA	roszczenie odszkodowawcze	412	Spółka oczekuje wyznaczenia terminu posiedzenia w związku z zawezwaniem pozwanych do zawarcia ugody. Postępowanie zostało zakończone; wydano postanowienie o tym, że postępowanie o zawezwanie do próby ugodowej nie zakończyło się jej zawarciem. Spółka rozważa podjęcie dalszych kroków.	Powództwo o zapłatę

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

17. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Poniższe tabele przedstawiają łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi w okresie trzech miesięcy zakończonych 31 marca 2023 i 2022 oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku:

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 31 marca 2023 (niebadane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz	Odsetki –	Odsetki –	Należności od	Zobowiązania	Należności	Zobowiązania
	podmiotów wewnątrzgrupowych	przychody finansowe	koszty finansowe	podmiotów wewnątrzgrupowych	wobec podmiotów wewnątrzgrupowych	wekslowe	wekslowe
Promka Sp. z o.o. SK (dawniej Czerwona Torebka S.A. SK)	6	5	-	2 390	89	175	-
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	140	-	43	9
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	150	3	-	874	-	301	25
Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	8	-	361	1	746	-
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	10	-	11 900	400	183	-
Szosta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	27	-	7 318	-	390	-
Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	12	-	1 150	-	646	-
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	6	13	-	4 190	1	814	-
Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	6	-	279	-	517	25
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	174	5 522	43	-
Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	34	201	16 124	2 538	15	20 656
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	2	-	171	1	221	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	12	-	12 578	357	58	-
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	18	-	3 627	5	1 260	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	1	-	586	9	52	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	140	-	45	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	140	-	49	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	140	-	63	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	140	-	63	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	140	-	73	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	15	-	17 536	-	73	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	3	-
Razem	246	169	201	80 098	8 923	5 833	20 715

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 31 marca 2023 (niebadane)

Podmiot	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA	11	2	-	139
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	3	-
Razem	11	2	3	139

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 (badane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów wewnątrzgrupowych	Zakupy od podmiotów wewnątrzgrupowych	Odsetki – przychody finansowe	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych	Zobowiązania wobec podmiotów wewnątrzgrupowych		
						Należności wekslowe	Zobowiązania wekslowe	
Promka Sp. z o.o. SK (dawniej Czerwona Torebka S.A. SK)	11	-	19	-	2 390	89	174	-
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	2	1	133	-	42	9
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	456	-	12	1	691	-	298	24
Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	1	30	-	350	1	739	-
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	41	-	11 884	-	181	-
Szosta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	107	-	7 288	-	386	-
Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	49	-	1 144	-	640	-
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	52	-	4 177	1	806	-
Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	22	1	278	-	512	25
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	2	-	166	5 221	43	-
Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	138	796	16 090	2 538	15	20 454
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	8	-	163	1	219	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	47	-	12 560	357	58	-
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	70	-	3 609	5	1 247	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	3	-	578	9	52	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	2	-	133	-	44	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	2	-	133	-	49	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	2	-	133	-	63	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	2	-	133	-	62	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	3	-	133	-	72	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	62	-	17 514	-	72	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	3	-
Razem	827	1	675	799	79 680	8 222	5 777	20 512

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 (badane)

Podmiot	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA	43	2	-	128
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	3	-
Razem	43	2	3	128

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2022 do 31 marca 2022 (niebadane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz	Odsetki –	Odsetki –	Należności od	Zobowiązania		
	podmiotów wewnątrzgrupowych	przychody finansowe	koszty finansowe	podmiotów wewnątrzgrupowych	wobec podmiotów wewnątrzgrupowych	Należności wekslowe	Zobowiązania wekslowe
Promka Sp. z o.o. SK (dawniej Czerwona Torebka S.A. SK)	2	5	-	2 376	89	168	-
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	111	-	41	25
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	6	3	-	136	-	289	24
Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	7	-	339	1	717	-
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	10	-	11 837	-	176	-
Szósta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	27	-	7 197	-	375	-
Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	12	-	1 125	-	621	-
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	6	13	-	4 139	-	783	-
Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	5	-	277	-	497	24
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	144	4 193	42	-
Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	34	193	15 987	2 538	14	19 852
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	2	-	141	1	213	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	12	-	12 504	357	56	-
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	17	-	3 564	5	1 211	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	1	-	555	9	50	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	111	-	43	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	111	-	47	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	111	-	61	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	111	-	60	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	111	-	70	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	15	-	17 447	-	70	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	3	-
Razem	98	166	193	78 434	7 193	5 607	19 925

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2022 do 31 marca 2022 (niebadane)

Podmiot	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA	-	-	11	2	-	95
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	-	-	3	-
Razem	-	-	11	2	3	95

18. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Czerwona Torebka S.A. nie zawarła istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

W pierwszych trzech miesiącach 2023 roku Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi m.in. z tytułu:

Sprzedaż na rzecz spółek Grupy:

Usługi zarządcze komplementariusza prowadzącego sprawy Spółki z tytułu podejmowanych czynności.

W pierwszych trzech miesiącach 2022 roku Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi m.in. z tytułu:

Sprzedaż na rzecz spółek Grupy:

Usługi zarządcze komplementariusza prowadzącego sprawy Spółki z tytułu podejmowanych czynności.

19. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to jest do 30 maja 2023 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	Mateusz Świtalski	30 maj 2023	<hr/>

Sprawozdanie zostało sporządzone przez:

Główna Księgowa

Sylwia Mazurkiewicz