

„CZERWONA TOREBKA” SPÓŁKA AKCYJNA

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU



Poznań, 29 listopad 2023 roku

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 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	12
10. Wartości niematerialne	14
11. Zapasy	15
12. Rezerwy.....	15
13. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących	16
14. Zarządzanie kapitałem	16
15. Poręczenia i gwarancje finansowe	17
16. Sprawy sądowe	17
17. Transakcje z podmiotami powiązanymi	18
18. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi.....	22
19. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	22

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku
(w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Za okres 9 miesięcy od 01.01.2023 do 30.09.2023 PLN (niebadane)	Za okres 9 miesięcy od 01.01.2022 do 30.09.2022 PLN (niebadane)	Za okres 9 miesięcy od 01.01.2023 do 30.09.2023 EUR (niebadane)	Za okres 9 miesięcy od 01.01.2022 do 30.09.2022 EUR (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	747	590	163	126
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10	(110)	2	(24)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(520)	(249)	(114)	(53)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(580)	(240)	(127)	(51)
Całkowite dochody ogółem	(580)	(240)	(127)	(51)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	62	-	14	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto razem	62	-	14	-
Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	-0,01	0,00	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	-0,01	0,00	0,00	0,00

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku
(w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE (c.d.)

	Na dzień 30 września 2023	Na dzień 31 grudnia 2022	Na dzień 30 września 2022	Na dzień 30 września 2023	Na dzień 31 grudnia 2022	Na dzień 30 września 2022
	PLN	PLN	PLN	EUR	EUR	EUR
	(niebadane)	(badane)	(niebadane)	(niebadane)	(badane)	(niebadane)
Aktywa razem	189 501	186 065	186 474	40 879	39 674	38 292
Kapitały własne	154 043	154 623	156 619	33 231	32 969	32 162
Zobowiązania	35 458	31 442	29 855	7 648	6 705	6 130

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 – 4,5773
 - na dzień 30 września 2022 – 4,6880
- pozycje dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,6356
 - na dzień 30 września 2022 – 4,8698
 - na dzień 31 grudnia 2022 – 4,6899

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>Nota</i>	Za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023 (niebada- ne)	Za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 (niebada- ne)	Za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022 (niebada- ne)	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 (niebada- ne)
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	249	747	245	590
Przychody z wynajmu i sprzedaży innych usług	249	747	245	590
Koszty własne sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	249	747	245	590
Koszty ogólnego zarządu	(247)	(696)	(229)	(679)
Koszty sprzedaży	(33)	(39)	-	(6)
Zysk (strata) ze sprzedaży	(31)	12	16	(95)
Pozostałe przychody operacyjne	-	18	-	7
Pozostałe koszty operacyjne	-	(20)	(20)	(22)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(31)	10	(4)	(110)
Przychody finansowe	177	527	174	520
Koszty finansowe	(226)	(1 057)	(216)	(659)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(80)	(520)	(46)	(249)
Podatek dochodowy	7	-	(60)	-
Zysk (strata) netto	(80)	(580)	(46)	(240)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	(80)	(580)	(46)	(240)
Przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(80)	(580)	(46)	(240)
Akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-
Zysk na jedną akcję:				
- podstawowy z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,01)	(0,00)	(0,00)
- podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,01)	(0,00)	(0,00)
- rozwodniony z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,01)	(0,00)	(0,00)
- rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,00)	(0,01)	(0,00)	(0,00)

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

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023 (niebadane)	Za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 (niebadane)	Za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022 (niebadane)	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 (niebadane)
Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego	(80)	(580)	(46)	(240)
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	(80)	(580)	(46)	(240)
Całkowity dochód przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(80)	(580)	(46)	(240)
Akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 30 września 2023 roku

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>Aktywa</i>	Nota	Na dzień 30 września 2023 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2022 (badane)	Na dzień 30 września 2022 (niebadane)
Aktywa trwale (długoterminowe)		183 492	183 024	183 714
Inwestycje w jednostkach zależnych	8	99 850	99 850	99 850
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		5 042	4 867	5 756
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		78 017	77 664	77 546
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		583	643	562
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		6 009	3 041	2 760
Należności z tytułu dostaw i usług		3 773	2 972	2 678
Pozostałe aktywa niefinansowe		2	4	4
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		63	1	1
Pozostałe należności krótkoterminowe		2 171	64	77
Aktywa razem		189 501	186 065	186 474
<i>Pasywa</i>				
Kapitał własny		154 043	154 623	156 619
Kapitał podstawowy		15 005	15 005	15 005
Kapitał zapasowy		414 863	414 863	414 863
Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)		(275 825)	(275 245)	(273 249)
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(275 245)	(273 009)	(273 009)
Zysk (strata) netto bieżącego roku		(580)	(2 236)	(240)
Zobowiązania		35 458	31 442	29 855
Zobowiązania długoterminowe		1 810	1 765	2 194
Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		631	586	1 112
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		33 648	29 677	27 661
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 954	1 614	190
Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		21 109	20 492	20 304
Zobowiązania z tytułu podatku VAT		4	10	18
Pozostałe zobowiązania podatkowe		32	33	33
Rezerwy krótkoterminowe	12	60	51	42
Otrzymane zaliczki		1 162	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		9 327	7 477	7 074
Pasywa razem		189 501	186 065	186 474

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 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres zakończony	
	Okres zakończony Nota 30 września 2023 (niebadane)	Okres zakończony 30 września 2022 (niebadane)
Zysk / (strata) brutto	(520)	(249)
Korekty o pozycje	530	143
<i>Amortyzacja</i>	-	4
<i>Przychody z tytułu odsetek</i>	(527)	(520)
<i>Koszty z tytułu odsetek i prowizji</i>	1 057	659
Korekty kapitału obrotowego	52	106
<i>Zmiana stanu rezerw</i>	9	5
<i>Zmiana stanu należności</i>	(3 261)	(1 083)
<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	1 788	836
<i>Zmiana stanu innych aktywów</i>	353	353
<i>Zaliczki otrzymane</i>	1 162	-
<i>Inne korekty</i>	1	(5)
Środki pieniężne wykorzystane w działalności Spółki	62	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	62	-
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	62	-
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	62	-
Środki pieniężne na początek okresu	1	1
Środki pieniężne na koniec okresu	63	1

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 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	-	-	(240)	(240)
Suma zmian w kapitale własnym	-	-	(240)	(240)
Na dzień 30 września 2022 roku (niebadane)	15 005	414 863	(273 249)	156 619

	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	-	-	(580)	(580)
Suma zmian w kapitale własnym	-	-	(580)	(580)
Na dzień 30 września 2023 roku (niebadane)	15 005	414 863	(275 825)	154 043

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje ogólne

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki „Czerwona Torebka” Spółka Akcyjna obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 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 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku oraz dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 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 30 września 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 29 listopada 2023 roku.

Spółka sporządziła również śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2023 roku, które dnia 29 listopada 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 27.639 tysięcy PLN, na którą składają się m.in. zobowiązania wekslowe wobec Spółek z Grupy wy-

magalne na koniec roku. Zdaniem Zarządu nie istnieje zagrożenie płynności oraz zagrożenie finansowania bieżącej działalności Spółki. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 33.648 tysięcy PLN, z czego 30.285 tysięcy PLN stanowią zobowiązania wobec jednostek wewnątrz Grupy na które składają się zobowiązania wekslowe w wysokości 21.106 tysięcy PLN i pozostałe zobowiązania w wysokości 9.114 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 30 września 2023 (niebadane)	Okres zakończony 30 września 2022 (niebadane)
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
<u>Odroczony podatek dochodowy</u>		
Wynikający z powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(60)	9
Obciążenie podatkowe wykazane w jednostkowym rachunku zysków i strat	(60)	9

8. Inwestycje w jednostkach zależnych

Inwestycje w jednostkach zależnych

	Okres zakończony 30 września 2023 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2022 (badane)	Okres zakończony 30 września 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	15
Razem	99 850	99 850	99 850

Inwestycje w jednostkach zależnych wykazywane są według kosztu historycznego po uwzględnieniu odpisów z tytułu utraty wartości.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 30 września 2023 (niebadane)

	Środki trwałe			Ogółem
	Komputery	Inne środki trwałe	w budowie	
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2023 roku	205	7	-	212
Nabycia	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-
Wartość brutto na dzień 30 września 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 30 września 2023	205	7	-	212
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2023 roku	-	-	-	-
Wartość netto na dzień 30 września 2023 roku	-	-	-	-

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku
 (w tysiącach PLN)

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 grudnia 2022 (badane)

	Środki trwałe			Ogółem
	Komputery	Inne środki trwałe	w budowie	
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	-	-	-	-

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 30 września 2022 (niebadane)

	Maszyny i urządzenia (z wył. komputerów)				Środki trwałe w budowie		Ogółem
	Komputery	Środki transportu	Inne środki trwałe	-	-		
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2022 roku	201	-	7	5	-	213	
Nabycia	4	-	-	-	-	4	
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-	
Likwidacja	-	-	-	(5)	-	(5)	
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	-	-	-	-	
Wartość brutto na dzień 30 września 2022 roku	205	-	7	-	-	212	
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2022 roku	201	-	7	-	-	208	
Odpis amortyzacyjny za okres	4	-	-	-	-	4	
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-	
Likwidacja	-	-	-	-	-	-	
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	-	-	-	-	
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 30 września 2022 roku	205	-	7	-	-	212	
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2022 roku	-	-	-	5	-	5	
Wartość netto na dzień 30 września 2022 roku	-	-	-	-	-	-	

10. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne

Stan na dzień 30 września 2023

	Patenty i licencje	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2023 roku	4 244	4 244
Wartość brutto na dzień 30 września 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 30 września 2023 roku	4 244	4 244
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2023 roku	-	-
Wartość netto na dzień 30 września 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	-	-

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Wartości niematerialne

	Stan na dzień 30 września 2022 (niebadane)		
	Wartości niematerialne		
	Patenty i licencje	w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2022 roku	4 244	-	4 244
Nabycia	-	-	-
Transfer z wartości niematerialnych w budowie	-	-	-
Wartość brutto na dzień 30 września 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 30 września 2022 roku	4 244	-	4 244
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2022 roku	-	-	-
Wartość netto na dzień 30 września 2022 roku	-	-	-

11. Zapasy

Zapasy

	Okres zakończony 30 września 2023 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2022 (badane)	Okres zakończony 30 września 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	9	-	9
Rozwiązane	-	-	-
Na dzień 30 września 2023 roku (niebadane), w tym:	68	450	518
- krótkoterminowe	60	-	60
- długoterminowe	8	450	458
Na dzień 01 stycznia 2022 roku (badane)	49	350	399
Utworzone w ciągu roku obrotowego	4	-	4
Na dzień 30 września 2022 roku, (niebadane) w tym:	53	350	403
- krótkoterminowe	42	-	42
- 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 30 września 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.

Zarządzanie kapitałem - Wskaźnik dźwigni

	Na dzień 30 września 2023 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2022 (badane)	Na dzień 30 września 2022 (niebadane)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 954	1 614	190
Rezerwy na sprawy sądowe	450	450	350
Rezerwy krótkoterminowe	60	51	42
Zobowiązania wekslowe	21 740	21 078	21 416
Pozostałe zobowiązania, zobowiązania podatkowe	11 254	8 249	7 857
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(63)	(1)	(1)
Zadłużenie netto	35 395	31 441	29 854
Kapitał własny	154 043	154 623	156 619
Kapitał i zadłużenie netto	189 438	186 064	186 473
Wskaźnik dźwigni	0,19	0,17	0,16

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

15. Poręczenia i gwarancje finansowe

Na dzień 30 września 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	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 30 września 2023 roku Spółka jest stroną poniższych postępowań sądowych.

Sprawa z powództwa	Przedmiot sporu	Wartość przedm. sporu w tys. PLN	Stan sprawy	Przewidywane rozstrzygnięcie
Czerwona Torebka S.A. p-ko Agnieszka Bruderek, Grzesiek Wielgosz Piekarski sp. Part	Roszczenie odszkodowawcze	412	Spółka zawiadzała pozwanych do zawarcia ugody. Postępowanie zakończyło się brakiem zawarcia ugody, obecnie spółka ma możliwość wniesienia powództwa o zapłatę odszkodowania, na chwilę obecną takie powództwo nie zostało złożone. Sprawa w toku.	Ugoda/powództwo o zapłatę
Czerwona Torebka S.A. p-ko Merlin Group SA	Roszczenie odszkodowawcze	412	Spółka zawiadzała pozwanych do zawarcia ugody. Postępowanie zakończyło się brakiem zawarcia ugody, obecnie spółka ma możliwość wniesienia powództwa o zapłatę odszkodowania, na chwilę obecną takie powództwo nie zostało złożone. Sprawa w toku.	Ugoda/powództwo o zapłatę
Czerwona Torebka S.A. p-ko Komisji Nadzoru Finansowego	Skarga na decyzję Komisji Nadzoru Finansowego	100	25 sierpnia 2023 r. Komisja Nadzoru Finansowego po rozpoznaniu odwołania spółki utrzymała w mocy decyzję nakładającą na spółkę karę 100.000 zł za niewłaściwe wykonanie obowiązków informacyjnych. Dnia 18 października 2023 r. spółka złożyła skargę na decyzję.	Na obecnym etapie postępowania nie jest możliwe oszacowanie jego wyniku.

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 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 dziewięciu miesięcy zakończonym 30 września 2023 i 2022 oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku:

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 30 września 2023 (niebadane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz	Odsetki –	Odsetki –	Należności od	Zobowiązania	Należności	Zobowiązania
	podmiotów	przychody	koszty	podmiotów	wobec podmiotów	weksłowe	weksłowe
	wewnątrzgrupowych	finansowe	finansowe	wewnątrzgrupowych	wewnątrzgrupowych		
Promka Sp. z o.o. SK (dawniej Czerwona Torebka S.A. SK)	18	15	-	2 411	89	179	-
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	18	1	1	155	-	44	10
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	450	9	1	1 237	-	307	25
Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	23	-	361	1	761	-
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	31	-	11 932	400	187	-
Szosta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	80	-	7 379	-	398	-
Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	38	-	1 162	-	659	-
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	18	40	-	4 215	1	831	-
Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	17	1	280	-	527	25
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	1	-	189	6 498	44	-
Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	103	616	18 236	2 538	15	21 071
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	7	-	149	1	226	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	35	-	12 537	357	60	-
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	54	-	3 653	5	1 285	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	2	-	601	9	53	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	1	-	155	-	46	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	1	-	155	-	50	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	2	-	155	-	65	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	2	-	155	-	64	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	2	-	155	-	75	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	46	-	17 580	-	75	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	3	-
Razem	738	510	619	82 852	9 899	5 954	21 131

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 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	Zakupy od	Odsetki –	Odsetki –	Należności od	Zobowiązania	Należności	Zobowiązania
	podmiotów	podmiotów	przychody	koszty	podmiotów	wobec podmiotów		
	wewnątrzgrupowych	wewnątrzgrupowych	finansowe	finansowe	wewnątrzgrupowych	wewnątrzgrupowych		
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	-
Szósta - 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 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2022 do 30 września 2022 (niebadane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz 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)	5	15	-	2 386	89	172	-
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	18	1	1	126	-	42	25
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	306	9	1	507	-	295	24
Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	22	-	350	-	731	-
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	31	-	11 869	-	179	-
Szósta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	80	-	7 257	-	382	-
Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	37	-	1 138	-	633	-
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	18	39	-	4 164	1	799	-
Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	16	1	278	-	507	24
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	1	-	159	4 814	42	-
Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	103	592	16 056	2 538	15	20 251
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	6	-	156	1	217	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	35	-	12 541	357	57	-
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	52	-	3 596	5	1 235	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	18	2	-	570	9	51	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	1	-	125	-	44	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	1	-	125	-	48	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	2	-	125	-	62	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	2	-	125	-	61	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	2	-	125	-	72	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	18	46	-	17 492	-	72	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	3	-
Razem	581	503	595	79 270	7 814	5 719	20 324

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2023 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 30 września 2023 (niebadane)

Podmiot	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA	33	2	-	161
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	3	-
Razem	33	2	3	161

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

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2022 do 30 września 2022 (niebadane)

Podmiot	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA	32	2	-	117
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	3	-
Razem	32	2	3	117

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 kwartałach 2023 roku Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi m.in. z tytułu:

Sprzedaż na rzecz spółek Grupy:

Usługi zarządcze komplementariusza prowadzącego sprawę Spółki z tytułu podejmowanych czynności.

W analogicznym okresie 2022 roku Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi m.in. z tytułu:

Sprzedaż na rzecz spółek Grupy:

Usługi zarządcze komplementariusza prowadzącego sprawę Spółki z tytułu podejmowanych czynności.

19. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to jest do 29 listopada 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	29 listopad 2023	

Sprawozdanie zostało sporządzone przez:

Główna Księgowa

Sylwia Mazurkiewicz