

„CZERWONA TOREBKA” SPÓŁKA AKCYJNA

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 ROKU



Poznań, 29 maj 2024 roku

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 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	15
14. Zarządzanie kapitałem	15
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 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku
(w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2024 do 31.03.2024 PLN (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2023 do 31.03.2023 PLN (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2024 do 31.03.2024 EUR (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2023 do 31.03.2023 EUR (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	117	996	27	220
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6	(14 921)	1	(3 295)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(113)	(15 032)	(26)	(3 320)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(113)	(15 466)	(26)	(3 415)
Całkowite dochody ogółem	(113)	(15 466)	(26)	(3 415)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 618	(1 162)	374	(257)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(990)	1 515	(229)	335
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(660)	(335)	(153)	(74)
Przepływy pieniężne netto razem	(32)	18	(7)	4
Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	0,00	-0,21	0,00	-0,05
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	0,00	-0,21	0,00	-0,05

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku
(w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE (c.d.)

	Na dzień 31 marca 2024	Na dzień 31 grudnia 2023	Na dzień 31 marca 2023	Na dzień 31 marca 2024	Na dzień 31 grudnia 2023	Na dzień 31 marca 2023
	PLN	PLN	PLN	EUR	EUR	EUR
	(niebadane)	(badane)	(niebadane)	(niebadane)	(badane)	(niebadane)
Aktywa razem	166 557	167 631	188 117	38 726	38 554	38 554
Kapitały własne	139 044	139 157	154 583	32 329	32 005	32 005
Zobowiązania	27 513	28 474	33 534	6 397	6 549	6 549

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 – 4,3211
 - na dzień 31 marzec 2023 – 4,7005
- pozycje dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,3009
 - na dzień 31 marca 2023 – 4,6755
 - na dzień 31 grudnia 2023 – 4,3480

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 (niebadane)	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży	117	249
Przychody z wynajmu i sprzedaży innych usług	117	249
Koszty własne sprzedaży	-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	117	249
Koszty ogólnego zarządu	(306)	(247)
Koszty sprzedaży	(45)	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	(234)	2
Pozostałe przychody operacyjne	240	-
Pozostałe koszty operacyjne	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6	2
Przychody finansowe	177	174
Koszty finansowe	(296)	(216)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(113)	(40)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	(113)	(40)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	(113)	(40)
Przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(113)	(40)
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)
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	(113)	(40)

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

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 (niebadane)	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 (niebadane)
Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego	(113)	(40)
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	(113)	(40)
Całkowity dochód przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(113)	(40)
Akcjonariuszom niekontrolującym	-	-

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 31 marca 2024 roku

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>Aktywa</i>	<i>Nota</i>	Na dzień 31 marca 2024 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2023 (badane)	Na dzień 31 marca 2023 (niebadane)
Aktywa trwale (długoterminowe)		164 253	165 316	183 198
Inwestycje w jednostkach zależnych	8	99 743	99 850	99 850
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		4 019	4 603	4 923
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		60 282	60 654	77 782
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		209	209	643
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		2 304	2 315	4 919
Należności z tytułu dostaw i usług		71	185	3 262
Należności z tytułu podatku VAT		24	-	7
Pozostałe aktywa niefinansowe		19	1	6
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		24	19	1
Pozostałe należności krótkoterminowe		2 166	2 110	1 643
Aktywa razem		166 557	167 631	188 117
<i>Pasywa</i>	<i>Nota</i>	Na dzień 31 marca 2024 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2023 (badane)	Na dzień 31 marca 2023 (niebadane)
Kapitał własny		139 044	139 157	154 583
Kapitał podstawowy		15 005	15 005	15 005
Kapitał zapasowy		414 863	414 863	414 863
Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)		(290 824)	(290 711)	(275 285)
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(290 711)	(275 245)	(275 245)
Zysk (strata) netto bieżącego roku		(113)	(15 466)	(40)
Zobowiązania		27 513	28 474	33 534
Zobowiązania długoterminowe		1 307	1 393	1 780
Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		949	935	601
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		8	8	8
Pozostałe rezerwy długoterminowe		350	450	450
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-	721
Zobowiązania krótkoterminowe		26 206	27 081	31 754
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		314	389	1 621
Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		23 439	23 886	20 693
Zobowiązania z tytułu podatku VAT		-	1	-
Pozostałe zobowiązania podatkowe		43	18	38
Rezerwy krótkoterminowe		29	29	51
Otrzymane zaliczki		51	51	1 162
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		2 330	2 707	8 189
Pasywa razem		166 557	167 631	188 117

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 2024 roku

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres zakończony	
	Okres zakończony 31 marca 2024 (niebadane)	Okres zakończony 31 marca 2023 (niebadane)
Zysk / (strata) brutto	(113)	(40)
Korekty o pozycje	120	42
<i>Amortyzacja</i>	-	-
<i>Przychody z tytułu odsetek</i>	(177)	(174)
<i>Koszty z tytułu odsetek i prowizji</i>	227	216
Korekty kapitału obrotowego	1 611	(2)
<i>Zmiana stanu rezerw</i>	(100)	-
<i>Zmiana stanu należności</i>	407	(1 993)
<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	1 205	714
<i>Zmiana stanu innych aktywów</i>	118	118
<i>Zaliczki otrzymane</i>	-	1 162
<i>Inne korekty</i>	(19)	(3)
Środki pieniężne wykorzystane w działalności Spółki	1 618	-
Podatek dochodowy zapłacony	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 618	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy z aktywów finansowych (weksle)	643	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(990)	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
Splaty z tyt. dłużnych papierów wartościowych	(660)	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(660)	-
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	(32)	-
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(32)	-
Środki pieniężne na początek okresu	19	1
Środki pieniężne na koniec okresu	(13)	1

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	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

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 01 stycznia 2024 roku (badane)	15 005	414 863	(290 711)	139 157
Całkowite dochody ogółem	-	-	(113)	(113)
Suma zmian w kapitale własnym	-	-	(113)	(113)
Na dzień 31 marca 2024 roku (niebadane)	15 005	414 863	(290 824)	139 044

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje ogólne

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki „Czerwona Torebka” Spółka Akcyjna obejmuje okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku i dane za rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku. Dodatkowo sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz noty do sprawozdania z całkowitych dochodów obejmują dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 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 2024 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 maja 2024 roku.

Spółka sporządziła również śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2024 roku, które dnia 29 maja 2024 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 2023 roku zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd w dniu 27 kwietnia 2024 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 23.902 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 26.206 tysięcy PLN, z czego 23.799 tysięcy PLN stanowią zobowiązania wobec jednostek wewnątrz Grupy na które składają się zobowiązania wekslowe w wysokości 21.531 tysięcy PLN i pozostałe zobowiązania w wysokości 2.268 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 2023 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 2023 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 2024 (niebadane)	Okres zakończony 31 marca 2023 (niebadane)
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
<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 2024 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2023 (badane)
Bilans otwarcia na dzień 01 stycznia	99 850	99 850
Zmiany stanu:		-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 3CT	(10)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 2CT	(50)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 20CT	(1)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 18CT	(1)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 11CT	(5)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 6CT	(10)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 15CT	(5)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 5CT	(10)	-
- sprzedaż wkładu komplemetariusza w 1CT	(15)	-
Razem	99 743	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 31 marca 2024 (niebadane)

	Komputery	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2024 roku	205	7	-	212
Nabycia	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-
Wartość brutto na dzień 31 marca 2024 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 2024 roku	205	7	-	212
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2024 roku	-	-	-	-
Wartość netto na dzień 31 marca 2024 roku	-	-	-	-

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku
 (w tysiącach PLN)

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 grudnia 2023 (badane)

	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 31 grudnia 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 grudnia 2023 roku	205	7	-	212
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2023 roku	-	-	-	-
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2023 roku	-	-	-	-

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 marca 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 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	-	-	-	-

10. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne

Stan na dzień 31 marca 2024

	Patenty i licencje	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2024 roku	4 244	4 244
Wartość brutto na dzień 31 marca 2024 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 2024 roku	4 244	4 244
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2024 roku	-	-
Wartość netto na dzień 31 marca 2024 roku	-	-

Wartości niematerialne

Stan na dzień 31 grudnia 2023 (badane)

	Patenty i licencje	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2023 roku	4 244	4 244
Wartość brutto na dzień 31 grudnia 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 grudnia 2023 roku	4 244	4 244
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2023 roku	-	-
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2023 roku	-	-

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	-	-

11. Zapasy

Zapasy

	Okres zakończony 31 marca 2024 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2023 (badane)
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 2024 roku (badane)	37	450	487
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	-	-
Rozwiązane	-	(100)	(100)
Na dzień 31 marca 2024 roku (niebadane), w tym:	37	350	387
- krótkoterminowe	29	-	29
- długoterminowe	8	350	358
Na dzień 01 stycznia 2023 roku (badane)	59	450	509
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	-	-
Wykorzystane	-	-	-
Rozwiązane	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych	-	-	-
Na dzień 31 marca 2023 roku, (niebadane) w tym:	59	450	509
- krótkoterminowe	51	-	51
- długoterminowe	8	450	458

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 2024 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

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 31 marca 2024 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2023 (badane)	Na dzień 31 marca 2023 (niebadane)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	314	389	1 621
Rezerwy na sprawy sądowe	350	450	1 612
Rezerwy krótkoterminowe	29	29	51
Zobowiązania wekslowe	24 388	24 821	21 294
Pozostałe zobowiązania, zobowiązania podatkowe	2 432	2 785	8 956
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(24)	(19)	(1)
Zadłużenie netto	27 489	28 455	33 533
Kapitał własny	139 044	139 157	154 583
Kapitał i zadłużenie netto	166 533	167 612	188 116
Wskaźnik dźwigni	0,17	0,17	0,18

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

15. Poręczenia i gwarancje finansowe

Na dzień 31 marca 2024 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	3 SOVO	Dziwiąta Sowiniec Group Sp. z o.o. SKA	Umowa poręczenia z dnia 12.07.2018	do kwoty 8.000 tys. PLN
CT SA	2 SOVO	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
CT SA*	3 SOVO	PEKAO Leasing Sp. zo.o.	Aneks nr 1 z dn. 27.10.2023 do umowy leasingu z dn. 07.04.2020	poręczenie wekslowe

* po dniu bilansowym [15 maja 2024] spółka Druga - SOVO sp. z o.o. sp.k. dokonała spłaty całkowitej zobowiązania wynikającego z nabycia nieruchomości w Kaliszu, tym samym poręczenie CTSA przestało obowiązywać

16. Sprawy sądowe

Na dzień 31 marca 2024 roku Spółka jest stroną poniższych postępowań sądowych.

Sprawa z powództwa	Przedmiot sporu	Wartość przedmiotu sporu w tys. zł	Stan sprawy	Przewidywane rozstrzygnięcie
Czerwona Torebka S.A. p-ko Unibet w upadłości	pozew o pozbawienie tyt. wykonalności	1 510	Spółka dokonała potrącenia wzajemnych wierzytelności i wystąpiła o pozbawienie wykonalności tyt. wyk. Dnia 4 marca 2024 r. Sąd wystosował do pozwanego zobowiązanie do złożenia odpowiedzi na pozew, doręczając jednocześnie postanowienie o zabezpieczeniu roszczenia w postaci zawieszenia egzekucji. 25 kwietnia 2024 sąd wydał wyrok zaoczny uzględniający żądanie pozwu.	Uznanie powództwa
Czerwona Torebka S.A. p-ko Komisji Nadzoru Finansowego	Skarga na decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 25 sierpnia 2023 r. sygn. akt: DPS-DPSZPO.45640.2022.AG	100	25 sierpnia 2023 r. (data wpływu 18.09.2023) Komisja Nadzoru Finansowego po rozpoznaniu odwołania spółki utrzymała w mocy decyzję DPS-DPSZPO.45640.2022.AG nakładającą na spółkę karę 100.000 zł za niewłaściwe wykonanie obowiązków informacyjnych. Dnia 18 października spółka złożyła skargę na decyzję. Dnia 15 marca WSA w Wa-wie wydał wyrok oddalający skargę, spółka wystąpiła z wnioskiem o uzasadnienie wyroku.	Na obecnym etapie postępowania nie jest możliwe oszacowanie jego wyniku.

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 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 zakończonym 31 marca 2024 i 2023 oraz na dzień 31 grudnia 2023 roku:

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2024 do 31 marca 2024 (niebadane)

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
"Projekt 4 - Szesnasta - Czerwona Torebka Spółka akcyjna spółka komandytowa" sp.k. (dawniej Czerwona Torebka S.A. SK)	2	-	5	-	826	-	77	-
Drużga - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Drużga - Czerwona Torebka S.A. SK)	2	-	-	-	-	-	45	10
Trzecia - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK)	50	-	3	-	-	-	78	6
SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK)	-	-	8	-	286	-	776	-
Piąta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	2	-	10	-	11 314	340	45	-
Szósta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Szósta - Czerwona Torebka S.A. SK)	2	-	27	-	7 272	-	331	-
Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	13	-	1 108	-	157	-
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	14	-	4 077	-	647	-
Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	6	-	215	-	250	26
Jedenasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	2	-	-	-	37	1 919	10	-
Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	34	212	18 218	-	15	20 520
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	2	-	45	-	55	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	12	-	11 135	-	61	-
Piętnasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	2	-	18	-	3 508	-	1 310	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	1	-	459	9	54	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	-	7	-	16	-
Osiemnasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA)	2	-	-	-	2	-	11	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	1	-	7	-	16	-
Dwudziesta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA)	2	-	1	-	2	-	15	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	1	-	5	-	16	-
Dwudziesta Drużga - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	16	-	17 460	-	21	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	3	-
Razem	114	-	172	212	75 983	2 268	4 009	20 562

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 (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
"Projekt 4 - Szesnasta - Czerwona Torebka Spółka akcyjna spółka komandytowa" sp.k. (dawniej Czerwona Torebka S.A. SK)	24	-	20	-	823	-	76	-
Druga - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Druga - Czerwona Torebka S.A. SK)	24	-	2	1	163	-	44	10
Trzecia - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK)	600	-	12	1	-	-	75	5
SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK)	-	1	31	-	275	-	768	-
Piąta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	24	-	41	-	11 793	340	188	-
Szosta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Szosta - Czerwona Torebka S.A. SK)	24	-	107	-	7 247	-	327	-
Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	50	-	918	-	150	-
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	54	-	4 065	-	639	-
Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	23	1	214	-	282	26
Jedenasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	24	-	2	-	37	2 383	10	-
Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	-	-	138	828	18 184	-	15	23 850
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	9	-	38	-	228	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	47	-	11 117	-	60	-
Piętnasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK)	24	-	72	-	2 853	-	1 198	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	3	-	608	9	54	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	2	-	-	-	46	-
Osiemnasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA)	24	-	2	-	-	-	50	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	3	-	-	-	65	-
Dwudziesta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA)	24	-	2	-	-	-	64	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	3	-	-	-	75	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	62	-	3 635	-	75	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	3	-
Razem	984	1	685	831	61 970	2 732	4 492	23 891

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2024 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 31 marca 2023 (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)	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.)	-	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.)	-	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.)	-	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.)	-	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 2024 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązаныmi

Dane za okres od 01 stycznia 2024 do 31 marca 2024 (niebadane)

Podmiot	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA	11	-	-	184
Razem	11	-	-	184

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązаныmi

Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 (badane)

Podmiot	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA	45	-	-	172
Razem	45	-	-	172

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązаныmi

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

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 pierwszym kwartale 2024 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 analogicznym okresie 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.

19. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to jest do 29 maja 2024 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 maj 2024	<hr/>

Sprawozdanie zostało sporządzone przez:

Główna Księgowa

Sylwia Mazurkiewicz