

# „CZERWONA TOREBKA” SPÓŁKA AKCYJNA

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 CZERWCA 2024 ROKU



Poznań, 30 września 2024 roku

CZERWONA TOREBKA S.A.  
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 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. Przychody i koszty finansowe .....   | 11 |
| 8. Zysk przypadający na jedną akcję .....   | 12 |
| 9. Podatek dochodowy .....  | 12 |
| 10. Inwestycje w jednostkach zależnych.....   | 14 |
| 11. Rzeczowe aktywa trwałe .....  | 14 |
| 12. Wartości niematerialne.....   | 15 |
| 13. Należności krótkoterminowe .....  | 15 |
| 14. Rezerwy.....  | 16 |
| 15. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących .....                           | 16 |
| 16. Zarządzanie kapitałem .....   | 16 |
| 17. Poręczenia i gwarancje finansowe .....  | 18 |
| 18. Sprawy sądowe .....   | 19 |
| 19. Transakcje z podmiotami powiązanymi .....   | 20 |
| 20. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi.....  | 23 |
| 21. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym .....  | 24 |

CZERWONA TOREBKA S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
 (w tysiącach PLN)

## WYBRANE DANE FINANSOWE

### Wybrane jednostkowe dane finansowe

|  | Za okres 6 miesięcy<br>od 01.01.2024<br>do 30.06.2024<br>PLN<br>(niebadane) | Za okres 6 miesięcy<br>od 01.01.2023<br>do 30.06.2023<br>PLN<br>(niebadane) | Za okres 6 miesięcy<br>od 01.01.2024<br>do 30.06.2024<br>EUR<br>(niebadane) | Za okres 6 miesięcy<br>od 01.01.2023<br>do 30.06.2023<br>EUR<br>(niebadane) |
|--|---|---|---|---|
| Przychody ze sprzedaży                                 | 168   | 498   | 39  | 108   |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej               | (4 356)   | 41  | (1 010)   | 9   |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem                     | (5 635)   | (440)   | (1 307)   | (96)  |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej       | (5 911)   | (500)   | (1 371)   | (108)   |
| Całkowite dochody ogółem                               | (5 911)   | (500)   | (1 371)   | (108)   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej   | (157)   | -   | (36)  | -   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 800   | -   | 186   | -   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej    | (660)   | -   | (153)   | -   |
| Przepływy pieniężne netto razem                        | (17)  | -   | (4)   | -   |
| Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)       | -0,08   | -0,01   | -0,02   | 0,00  |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)      | -0,08   | -0,01   | -0,02   | 0,00  |

CZERWONA TOREBKA S.A.  
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
(w tysiącach PLN)

## WYBRANE DANE FINANSOWE (c.d.)

|                 | Na dzień<br>30 czerwca 2024 | Na dzień<br>31 grudnia 2023 | Na dzień<br>30 czerwca 2023 | Na dzień<br>30 czerwca 2024 | Na dzień<br>31 grudnia 2023 | Na dzień<br>30 czerwca 2023 |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                 | PLN<br>(niebadane)          | PLN<br>(badane)             | PLN<br>(niebadane)          | EUR<br>(niebadane)          | EUR<br>(badane)             | EUR<br>(niebadane)          |
| Aktywa razem    | 160 395                     | 167 631                     | 189 075                     | 37 189                      | 38 554                      | 42 486                      |
| Kapitały własne | 133 246                     | 139 157                     | 154 123                     | 30 894                      | 32 005                      | 34 632                      |
| Zobowiązania    | 27 149                      | 28 474                      | 34 952                      | 6 295                       | 6 549                       | 7 854                       |

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 – 4,3109
  - na dzień 30 czerwca 2023 – 4,6130
- pozycje dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego; kurs ten wyniósł:
  - za okres bieżący – 4,3130
  - na dzień 30 czerwca 2023 – 4,4503
  - na dzień 31 grudnia 2023 – 4,3480

## ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

|   | Nota | Za okres<br>od 01.04.2024<br>do 30.06.2024<br>(niebadane) | Za okres<br>od 01.01.2024<br>do 30.06.2024<br>(niebadane) | Za okres<br>od 01.04.2023<br>do 30.06.2023<br>(niebadane) | Za okres<br>od 01.01.2023<br>do 30.06.2023<br>(niebadane) |
|---|------|---|---|---|---|
| <i>Działalność kontynuowana</i>   |      |   |   |   |   |
| <b>Przychody ze sprzedaży</b>   |      | <b>51</b>   | <b>168</b>  | <b>249</b>  | <b>498</b>  |
| Przychody z wynajmu i sprzedaży innych usług  |      | 51  | 168   | 249   | 498   |
| <b>Koszty własne sprzedaży</b>  |      | <b>-</b>  | <b>-</b>  | <b>-</b>  | <b>-</b>  |
| <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>  |      | <b>51</b>   | <b>168</b>  | <b>249</b>  | <b>498</b>  |
| Koszty ogólnego zarządu   |      | (280)   | (586)   | (202)   | (449)   |
| Koszty sprzedaży  |      | (50)  | (95)  | (6)   | (6)   |
| <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>   |      | <b>(279)</b>  | <b>(513)</b>  | <b>41</b>   | <b>43</b>   |
| Pozostałe przychody operacyjne  |      | 350   | 590   | 18  | 18  |
| Pozostałe koszty operacyjne*  |      | (4 433)   | (4 433)   | (20)  | (20)  |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>   |      | <b>(4 362)</b>  | <b>(4 356)</b>  | <b>39</b>   | <b>41</b>   |
| Przychody finansowe   | 7    | 315   | 492   | 176   | 350   |
| Koszty finansowe  | 7    | (1 475)   | (1 771)   | (615)   | (831)   |
| <b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>   |      | <b>(5 522)</b>  | <b>(5 635)</b>  | <b>(400)</b>  | <b>(440)</b>  |
| Podatek dochodowy   | 9    | (276)   | (276)   | (60)  | (60)  |
| <b>Zysk (strata) netto</b>  |      | <b>(5 798)</b>  | <b>(5 911)</b>  | <b>(460)</b>  | <b>(500)</b>  |
| Zysk (strata) netto za rok obrotowy   |      | (5 798)   | (5 911)   | (460)   | (500)   |
| Przypadający:   |      |   |   |   |   |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej  |      | (5 798)   | (5 911)   | (460)   | (500)   |
| Akcjonariuszom niekontrolującym   |      | -   | -   | -   | -   |
| Zysk na jedną akcję:  |      |   |   |   |   |
| - podstawowy z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej                               |      | (0,08)  | (0,08)  | (0,01)  | (0,01)  |
| - podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej  |      | (0,08)  | (0,08)  | (0,01)  | (0,01)  |
| - rozwodniony z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej                              |      | (0,08)  | (0,08)  | (0,01)  | (0,01)  |
| - rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej |      | (0,08)  | (0,08)  | (0,01)  | (0,01)  |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej  |      | -   | -   | -   | -   |
| <b>Zysk (strata) netto za rok obrotowy</b>  |      | <b>(5 798)</b>  | <b>(5 911)</b>  | <b>(460)</b>  | <b>(500)</b>  |

\* na pozostałe koszty operacyjne składają się w przeważającej mierze odpisy aktualizujące należności długoterminowe pozostałe od jednostek powiązanych w kwocie 4.273 tys PLN, z czego 608 tys PLN dotyczy spółki Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. S.K., a 3.665 tys PLN - Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. S.K.A.

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

za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

|   | Za okres<br>od 01.04.2024<br>do 30.06.2024<br>(niebadane) | Za okres<br>od 01.01.2024<br>do 30.06.2024<br>(niebadane) | Za okres<br>od 01.04.2023<br>do 30.06.2023<br>(niebadane) | Za okres<br>od 01.01.2023<br>do 30.06.2023<br>(niebadane) |
|---|---|---|---|---|
| Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego  | (5 798)   | (5 911)   | (460)   | (500)   |
| <b>Inne całkowite dochody</b>   | -   | -   | -   | -   |
| <i>Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</i>                          | -   | -   | -   | -   |
| <b>Inne całkowite dochody netto podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>     | -   | -   | -   | -   |
| <i>Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:</i>                     | -   | -   | -   | -   |
| <b>Inne całkowite dochody netto nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b> | -   | -   | -   | -   |
| <b>Inne całkowite dochody netto</b>   | -   | -   | -   | -   |
| <b>Całkowity dochód za okres</b>  | <b>(5 798)</b>  | <b>(5 911)</b>  | <b>(460)</b>  | <b>(500)</b>  |
| Całkowity dochód przypadający:  |   |   |   |   |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej  | (5 798)   | (5 911)   | (460)   | (500)   |
| Akcjonariuszom niekontrolującym   | -   | -   | -   | -   |

## ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 30 czerwca 2024 roku

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

| Aktywa   | Nota | Na dzień<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Na dzień<br>31 grudnia 2023<br>(badane) | Na dzień<br>30 czerwca 2023<br>(niebadane) |
|--|------|--|---|--|
| <b>Aktywa trwałe (długoterminowe)</b>                        |      | <b>157 955</b>                             | <b>165 316</b>                          | <b>183 314</b>                             |
| Inwestycje w jednostkach zależnych                           | 10   | 99 743                                     | 99 850                                  | 99 850                                     |
| Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie          |      | 4 036                                      | 4 603                                   | 4 982                                      |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności |      | 54 176                                     | 60 654                                  | 77 899                                     |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego              | 9    | -  | 209                                     | 583  |
| <b>Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>                     |      | <b>2 440</b>                               | <b>2 315</b>                            | <b>5 761</b>                               |
| Należności z tytułu dostaw i usług                           | 13   | 92   | 185                                     | 3 580                                      |
| Należności z tytułu podatku VAT                              |      | 67   | -                                       | -  |
| Pozostałe aktywa niefinansowe                                |      | 13   | 1                                       | 4  |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                           |      | 2  | 19                                      | 1  |
| Pozostałe należności krótkoterminowe                         | 13   | 2 266                                      | 2 110                                   | 2 176                                      |
| <b>Aktywa razem</b>  |      | <b>160 395</b>                             | <b>167 631</b>                          | <b>189 075</b>                             |

| Pasywa   | Nota | Na dzień<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Na dzień<br>31 grudnia 2023<br>(badane) | Na dzień<br>30 czerwca 2023<br>(niebadane) |
|--|------|--|---|--|
| <b>Kapitał własny</b>                                    |      | <b>133 246</b>                             | <b>139 157</b>                          | <b>154 123</b>                             |
| Kapitał podstawowy                                       |      | 15 005                                     | 15 005                                  | 15 005                                     |
| Kapitał zapasowy   |      | 414 863                                    | 414 863                                 | 414 863                                    |
| Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)                     |      | <b>(296 622)</b>                           | <b>(290 711)</b>                        | <b>(275 745)</b>                           |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych                            |      | (290 711)                                  | (275 245)                               | (275 245)                                  |
| Zysk (strata) netto bieżącego roku                       |      | (5 911)                                    | (15 466)                                | (500)                                      |
| <b>Zobowiązania</b>                                      |      | <b>27 149</b>                              | <b>28 474</b>                           | <b>34 952</b>                              |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                       |      | <b>791</b>                                 | <b>1 393</b>                            | <b>1 795</b>                               |
| Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie |      | 715  | 935                                     | 616  |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego         | 9    | 68   | -                                       | -  |
| Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 14   | 8  | 8                                       | 8  |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe                    |      | -  | -                                       | 721  |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                      |      | <b>26 358</b>                              | <b>27 081</b>                           | <b>33 157</b>                              |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                     |      | 199  | 389                                     | 1 897                                      |
| Zobowiązania wekslowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie |      | 25 111                                     | 23 886                                  | 20 899                                     |
| Zobowiązania z tytułu podatku VAT                        |      | -  | 1                                       | 5  |
| Pozostałe zobowiązania podatkowe                         |      | 36   | 18                                      | 38   |
| Rezerwy krótkoterminowe                                  | 14   | 29   | 29                                      | 60   |
| Otrzymane zaliczki                                       |      | 51   | 51                                      | 1 162                                      |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe                   |      | 932  | 2 707                                   | 9 096                                      |
| <b>Pasywa razem</b>                                      |      | <b>160 395</b>                             | <b>167 631</b>                          | <b>189 075</b>                             |

Dodatkowe noty objaśniające do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 24 stanowią jego integralną część

## ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

**za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku**

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| Nota  | Okres zakończony<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Okres zakończony<br>30 czerwca 2023<br>(niebadane) |
|---|--|--|
| Zysk / (strata) brutto  | (5 635)  | (440)  |
| Korekty o pozycje   | 1 280  | 481  |
| <i>Amortyzacja</i>  | -  | -  |
| <i>Przychody z tytułu odsetek</i>   | (355)  | (350)  |
| <i>(Zysk) / Strata ze sprzedaży aktywów finansowych</i>                                 | (30)   | -  |
| <i>Koszty z tytułu odsetek i prowizji</i>   | 1 665  | 831  |
| Korekty kapitału obrotowego   | 4 198  | (41)   |
| <i>Zmiana stanu rezerw</i>  | (450)  | 9  |
| <i>Zmiana stanu należności</i>  | 6 608  | (2 955)  |
| <i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>              | (1 948)  | 1 508  |
| <i>Zmiana stanu innych aktywów</i>  | -  | 235  |
| <i>Zaliczki otrzymane</i>   | -  | 1 162  |
| <i>Inne korekty</i>   | (12)   | -  |
| Środki pieniężne wykorzystane w działalności Spółki                                     | (157)  | -  |
| Podatek dochodowy zapłacony   | -  | -  |
| <b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                                | <b>(157)</b>                                       | <b>-</b>   |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                       |  |  |
| Wydatki na ukończone nieruchomości inwestycyjne   | -  | -  |
| Wydatki na nieruchomości inwestycyjne w budowie   | -  | -  |
| Wpływy ze sprzedaży udziałów/akcji  | 112  | -  |
| Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych  | -  | -  |
| Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych                         | -  | -  |
| Wpływy z aktywów finansowych (weksle)   | 688  | -  |
| <b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                              | <b>800</b>   | <b>-</b>   |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                          |  |  |
| Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek   | -  | -  |
| Spląty z tyt. dłużnych papierów wartościowych   | (660)  | -  |
| <b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>                                 | <b>(660)</b>                                       | <b>-</b>   |
| Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany | (17)   | -  |
| Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych                 | -  | -  |
| Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów                                     | (17)   | -  |
| <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>19</b>  | <b>1</b>   |
| <b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>  | <b>2</b>   | <b>1</b>   |



## ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

|  | Kapitał<br>podstawowy | Kapitał<br>zapasowy | Zyski zatrzymane<br>(Niepokryte straty) | Razem          |
|--|-----------------------|---------------------|---|----------------|
| <b>Na dzień 01 stycznia 2023 roku (badane)</b>   | <b>15 005</b>         | <b>414 863</b>      | <b>(275 245)</b>                        | <b>154 623</b> |
| Całkowite dochody ogółem                         | -                     | -                   | (500)                                   | (500)          |
| <b>Suma zmian w kapitale własnym</b>             | <b>-</b>              | <b>-</b>            | <b>(500)</b>                            | <b>(500)</b>   |
| <b>Na dzień 30 czerwca 2023 roku (niebadane)</b> | <b>15 005</b>         | <b>414 863</b>      | <b>(275 745)</b>                        | <b>154 123</b> |

  

|  | Kapitał<br>podstawowy | Kapitał<br>zapasowy | Zyski zatrzymane<br>(Niepokryte straty) | Razem          |
|--|-----------------------|---------------------|---|----------------|
| <b>Na dzień 01 stycznia 2024 roku (badane)</b>   | <b>15 005</b>         | <b>414 863</b>      | <b>(290 711)</b>                        | <b>139 157</b> |
| Całkowite dochody ogółem                         | -                     | -                   | (5 911)                                 | (5 911)        |
| <b>Suma zmian w kapitale własnym</b>             | <b>-</b>              | <b>-</b>            | <b>(5 911)</b>                          | <b>(5 911)</b> |
| <b>Na dzień 30 czerwca 2024 roku (niebadane)</b> | <b>15 005</b>         | <b>414 863</b>      | <b>(296 622)</b>                        | <b>133 246</b> |

## DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

### 1. Informacje ogólne

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki „Czerwona Torebka” Spółka Akcyjna obejmuje okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 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 30 czerwca 2024 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 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 30 czerwca 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 30 września 2024 roku.

Spółka sporządziła również śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2024 roku, które dnia 30 września 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 23.918 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 26.358 tysięcy PLN, z czego 22.724 tysięcy PLN stanowią zobowiązania wobec jednostek wewnątrz Grupy, na które składają się zobowiązania wekslowe w wysokości 22.006 tysięcy PLN i pozostałe zobowiązania w wysokości 718 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. Przychody i koszty finansowe

#### Przychody finansowe

|  | Okres zakończony<br>30.06.2024<br>(niebadane) | Okres zakończony<br>30.06.2023<br>(niebadane) |
|--|---|---|
| Odsetki - pozost. - Dz.F. weksle                 | 120   | 115   |
| Przychody z tytułu umorzenia naliczonych odsetek | -   | -   |
| Sprzedaż praw i obowiązków komplementariusza     | 137   | -   |
| Przychody ze sprzedaży wierzytelności            | -   | -   |
| Pozostałe przychody finansowe                    | 235   | 235   |
| <b>Razem</b>                                     | <b>492</b>                                    | <b>350</b>                                    |

CZERWONA TOREBKA S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
 (w tysiącach PLN)

## Koszty finansowe

|                            | Okres zakończony<br>30.06.2024<br>(niebadane) | Okres zakończony<br>30.06.2023<br>(niebadane) |
|----------------------------|---|---|
| Odsetki wekslowe           | 1 665   | 437   |
| Odsetki od pożyczki        | -   | -   |
| Koszt sprzedaży inwestycji | 107   | -   |
| Ujemne różnice kursowe     | -   | -   |
| Odsetki od zobowiązań      | -   | 377   |
| Pozostałe koszty finansowe | (1)   | 17  |
| <b>Razem</b>               | <b>1 771</b>                                  | <b>831</b>                                    |

## 8. Zysk przypadający na jedną akcję

### Zysk przypadający na jedną akcję

|  | Okres zakończony<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Okres zakończony<br>30 czerwca 2023<br>(niebadane) |
|--|--|--|
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | (5 911)  | (500)  |
| Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego       | (5 911)  | (500)  |
| Liczba akcji zwykłych – seria A                  | 2 500 000  | 2 500 000  |
| Liczba akcji zwykłych – seria B                  | 34 875 000   | 34 875 000   |
| Liczba akcji zwykłych – seria C                  | 11 650 000   | 11 650 000   |
| Liczba akcji zwykłych – seria D                  | 2 689 135  | 2 689 135  |
| Liczba akcji zwykłych – seria E                  | 1 525 940  | 1 525 940  |
| Liczba akcji zwykłych – seria F                  | 21 785 991   | 21 785 991   |
| Całkowita liczba akcji                           | 75 026 066   | 75 026 066   |
| Zysk na akcję (w PLN)                            | (0,08)   | (0,01)   |

## 9. Podatek dochodowy

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

### Podatek dochodowy - główne składniki obciążenia podatkowego

|  | Okres zakończony<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Okres zakończony<br>30 czerwca 2023<br>(niebadane) |
|--|--|--|
| <b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów</b>                           |  |  |
| Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego                      | -  | -  |
| <u>Odroczonego podatku dochodowego</u>                               |  |  |
| Wynikający z powstania i odwrócenia się różnic przejściowych         | (276)  | (60)   |
| Obciążenie podatkowe wykazane w jednostkowym rachunku zysków i strat | (276)  | (60)   |

CZERWONA TOREBKA S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
 (w tysiącach PLN)

Odroczony podatek dochodowy - aktywo

|  | Sprawozdanie z sytuacji finansowej |                 | Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres |                 |
|--|------------------------------------|-----------------|--|-----------------|
|  | 30 czerwca 2024                    | 30 czerwca 2023 | 30 czerwca 2024                              | 30 czerwca 2023 |
| <b>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego</b>                |                                    |                 |  |                 |
| Przychody z tyt. zarachowanych odsetek                     | 68                                 | 67              | 66   | (1)             |
| Rezerwa brutto z tytułu podatku odroczonego                | 68                                 | 67              | 66   | (1)             |
| <b>Aktywo z tytułu podatku odroczonego</b>                 |                                    |                 |  |                 |
| Rezerwy  | 7                                  | 98              | (104)  | 22              |
| Naliczone odsetki z tyt. weksli i obligacji                | 87                                 | 83              | (82)   | 3               |
| Należności handlowe i pozostałe - odpisy                   | 3 626                              | 469             | 3 562  | (3)             |
| Aktywo brutto z tytułu podatku odroczonego                 | 3 719                              | 650             | 3 376  | 22              |
| Odpisy aktualizujące aktywo z tyt. pod. odroczonego        | (3 719)                            | -               | -  | -               |
| Obciążenie z tytułu odroczonego podatku dochodowego        | 68                                 | -               | 3 443  | 21              |
| <b>Aktywo / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego</b> |                                    |                 |  |                 |
| <b>w tym:</b>  |                                    |                 |  |                 |
|  | <b>(68)</b>                        | <b>583</b>      | <b>3 443</b>                                 | <b>21</b>       |
| - Aktywo z tytułu podatku odroczonego                      | 3 719                              | 650             | 3 376  | 22              |
| - Odpisy aktualizujące aktywo z tyt. pod. odroczonego      | (3 719)                            | -               | -  | -               |
| - Rezerwa z tytułu podatku odroczonego                     | 68                                 | 67              | 66   | (1)             |
| - Podatek odroczony ujęty w kapitałach                     | -                                  | -               | -  | -               |

## 10. Inwestycje w jednostkach zależnych

### Inwestycje w jednostkach zależnych

|   | Okres zakończony<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Okres zakończony<br>31 grudnia 2023<br>(badane) | Okres zakończony<br>30 czerwca 2023<br>(niebadane) |
|---|--|---|--|
| Bilans otwarcia na dzień 01 stycznia      | 99 850   | 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)   | -   | -  |
| <b>Razem</b>                              | <b>99 743</b>                                      | <b>99 850</b>                                   | <b>99 850</b>                                      |

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

## 11. Rzeczowe aktywa trwałe

### Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 30 czerwca 2024 (niebadane)

|   | Komputery  | Inne środki trwałe | Środki trwałe<br>w budowie | Ogółem     |
|---|------------|--------------------|----------------------------|------------|
| <b>Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2024 roku</b>              | <b>205</b> | <b>7</b>           | <b>-</b>                   | <b>212</b> |
| Nabycia   | -          | -                  | -                          | -          |
| Likwidacja  | -          | -                  | -                          | -          |
| <b>Wartość brutto na dzień 30 czerwca 2024 roku</b>               | <b>205</b> | <b>7</b>           | <b>-</b>                   | <b>212</b> |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2023 roku | 205        | 7                  | -                          | 212        |
| Odpis amortyzacyjny za okres                                      | -          | -                  | -                          | -          |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 30 czerwca 2024       | 205        | 7                  | -                          | 212        |
| <b>Wartość netto na dzień 01 stycznia 2024 roku</b>               | <b>-</b>   | <b>-</b>           | <b>-</b>                   | <b>-</b>   |
| <b>Wartość netto na dzień 30 czerwca 2024 roku</b>                | <b>-</b>   | <b>-</b>           | <b>-</b>                   | <b>-</b>   |

## 12. Wartości niematerialne

### Wartości niematerialne

Stan na dzień 30 czerwca 2024

|   | Patenty i licencje | Ogółem       |
|---|--------------------|--------------|
| <b>Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2024 roku</b>              | <b>1 020</b>       | <b>1 020</b> |
| <b>Wartość brutto na dzień 30 czerwca 2024 roku</b>               | <b>1 020</b>       | <b>1 020</b> |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2023 roku | 1 020              | 1 020        |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 30 czerwca 2024 roku  | 1 020              | 1 020        |
| <b>Wartość netto na dzień 01 stycznia 2024 roku</b>               | <b>-</b>           | <b>-</b>     |
| <b>Wartość netto na dzień 30 czerwca 2024 roku</b>                | <b>-</b>           | <b>-</b>     |

## 13. Należności krótkoterminowe

### Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności - krótkoterminowe

|   | Okres zakończony<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Okres zakończony<br>31 grudnia 2023<br>(badane) |
|---|--|---|
| Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych | 18   | 18  |
| Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych | 2  | 2   |
| Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek zależnych   | 72   | 306   |
| Zaliczki  | -  | -   |
| Należności z tytułu ZUS                                     | -  | -   |
| Należności od pracowników                                   | -  | -   |
| Należności od komorników                                    | 3  | -   |
| Kaucje zapłacone  | -  | -   |
| Nadpłata od jednostek pozostałych                           | -  | -   |
| Należności z tytułu spłaty odsetek kredytowych              | -  | -   |
| Należności od jednostek zależnych                           | 2 212  | 1 918   |
| Pozostałe należności  | 51   | 51  |
| Roszczenia gwarancyjne                                      | -  | -   |
| Pozostałe należności od osób trzecich                       | -  | -   |
| <b>Należności ogółem (netto)</b>                            | <b>2 358</b>                                       | <b>2 295</b>                                    |
| Odpis aktualizujący należności                              | 75   | 330   |
| <b>Należności brutto</b>                                    | <b>2 433</b>                                       | <b>2 625</b>                                    |

## 14. Rezerwy

Zmiana stanu rezerw

|  | Świadczenia po<br>okresie zatrudnienia | Inne rezerwy | Ogółem     |
|--|--|--------------|------------|
| <b>Na dzień 01 stycznia 2024 roku (badane)</b>           | <b>37</b>                              | <b>450</b>   | <b>487</b> |
| Utworzone w ciągu roku obrotowego                        | -                                      | -            | -          |
| Rozwiązane   | -                                      | (450)        | (450)      |
| <b>Na dzień 30 czerwca 2024 roku (niebadane), w tym:</b> | <b>37</b>                              | <b>-</b>     | <b>37</b>  |
| - krótkoterminowe  | 29                                     | -            | 29         |
| - długoterminowe   | 8                                      | -            | 8          |
| <b>Na dzień 01 stycznia 2023 roku (badane)</b>           | <b>59</b>                              | <b>450</b>   | <b>509</b> |
| Utworzone w ciągu roku obrotowego                        | 9                                      | -            | 9          |
| Wykorzystane   | -                                      | -            | -          |
| Rozwiązane   | -                                      | -            | -          |
| Korekta z tytułu różnic kursowych                        | -                                      | -            | -          |
| <b>Na dzień 30 czerwca 2023 roku, (niebadane) w tym:</b> | <b>68</b>                              | <b>450</b>   | <b>518</b> |
| - krótkoterminowe  | 60                                     | -            | 60         |
| - długoterminowe   | 8                                      | 450          | 458        |

## 15. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne połączenia ani nabycia udziałów.

## 16. 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 czerwca 2024 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 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
Dodatkowe noty objaśniające  
(w tysiącach PLN)

---

Zarządzanie kapitałem - Wskaźnik dźwigni

|  | Na dzień<br>30 czerwca 2024<br>(niebadane) | Na dzień<br>31 grudnia 2023<br>(badane) | Na dzień<br>30 czerwca 2023<br>(niebadane) |
|--|--|---|--|
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług           | 199  | 389                                     | 1 897                                      |
| Rezerwy na sprawy sądowe                       | -  | 450                                     | 1 612                                      |
| Rezerwy krótkoterminowe                        | 29   | 29                                      | 60   |
| Zobowiązania wekslowe                          | 25 826                                     | 24 821                                  | 21 515                                     |
| Pozostałe zobowiązania, zobowiązania podatkowe | 1 095                                      | 2 785                                   | 9 868                                      |
| Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty       | (2)  | (19)                                    | (1)  |
| Zadłużenie netto                               | 27 147                                     | 28 455                                  | 34 951                                     |
| Kapitał własny                                 | 133 246                                    | 139 157                                 | 154 123                                    |
| Kapitał i zadłużenie netto                     | 160 393                                    | 167 612                                 | 189 074                                    |
| Wskaźnik dźwigni                               | 0,17                                       | 0,17                                    | 0,18                                       |

## 17. Poręczenia i gwarancje finansowe

Na dzień 30 czerwca 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   | Dziewięta Sowiniec Group Sp. z o.o. SKA             | Umowa poręczenia z dnia 12.07.2018                             | do kwoty 8.000 tys. PLN |
| 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     |

CZERWONA TOREBKA S.A.  
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
Dodatkowe noty objaśniające  
(w tysiącach PLN)

## 18. Sprawy sądowe

Na dzień 30 czerwca 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. Wyrok uprawomocnił się   | 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. Spółka wystąpiła w dniu 26 czerwca 2024r. ze skargą kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego | Na obecnym etapie postępowania nie jest możliwe oszacowanie jego wyniku. |

**CZERWONA TOREBKA S.A.**  
**Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe**  
**za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku**  
**Dodatkowe noty objaśniające**  
**(w tysiącach PLN)**

## 19. Transakcje z podmiotami powiązanimi

Poniższe tabele przedstawiają łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanimi w okresie sześciu miesięcy zakończonym 30 czerwca 2024 i 2023 oraz na dzień 31 grudnia 2023 roku:

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2024 do 30 czerwca 2024 (niebadane)

| Podmiot powiązany   | Sprzedaż na rzecz podmiotów wewnątrzgrupowych | Zakup od podmiotów wewnątrzgrupowych | Odsetki – przychody finansowe | Odsetki – koszty finansowe | Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych (brutto) | Odpisy aktualizujące należności | Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych (netto) | 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   | -                                    | 10                            | -                          | 827  | -                               | 827   | -  | 79                  | -                     |
| Druga - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Druga - Czerwona Torebka S.A. SK)   | 2   | -                                    | 1                             | 1                          | -  | -                               | -   | -  | 45                  | 10                    |
| Trzecia - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK)                                     | 50  | -                                    | 6                             | 1                          | -  | -                               | -   | -  | 81                  | 6                     |
| SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Projekt-1-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK)                                  | -   | -                                    | 16                            | -                          | 286  | -                               | 286   | -  | 784                 | -                     |
| Piąta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK)  | 2   | -                                    | 21                            | -                          | 9 972  | -                               | 9 972   | 340  | 47                  | -                     |
| Szosta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Szosta - Czerwona Torebka S.A. SK)                                       | 2   | -                                    | 54                            | -                          | 7 295  | -                               | 7 295   | -  | 335                 | -                     |
| Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)                          | -   | -                                    | 25                            | -                          | 1 114  | (792)                           | 322   | -  | 164                 | -                     |
| Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK   | 12  | -                                    | 27                            | -                          | 4 090  | -                               | 4 090   | -  | 656                 | -                     |
| Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)                        | -   | -                                    | 12                            | 2                          | 215  | -                               | 215   | -  | 255                 | 27                    |
| Jedenasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK)                                 | 2   | -                                    | 1                             | -                          | 37   | -                               | 37  | 369  | 10                  | -                     |
| Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)                         | -   | -                                    | 69                            | 1 656                      | 18 252   | -                               | 18 252  | -  | 16                  | 21 963                |
| Dziewiąta - SOVO Group Sp. z o.o. S.K   | 12  | -                                    | 5                             | -                          | 45   | -                               | 45  | -  | 58                  | -                     |
| Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK   | 12  | -                                    | 24                            | -                          | 10 546   | -                               | 10 546  | -  | 16                  | -                     |
| Piętnasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK)                                  | 2   | -                                    | 37                            | -                          | 3 514  | (642)                           | 2 872   | -  | 1 323               | -                     |
| Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | -                                    | 1                             | -                          | 486  | -                               | 486   | 9  | 55                  | -                     |
| Siedemnasta - SOVO Group S.A. SKA   | 12  | -                                    | 1                             | -                          | 5  | -                               | 5   | -  | 17                  | -                     |
| Osiemnasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA)                              | 2   | -                                    | 1                             | -                          | 2  | -                               | 2   | -  | 11                  | -                     |
| Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA   | 12  | -                                    | 1                             | -                          | 15   | -                               | 15  | -  | 17                  | -                     |
| Dwudziesta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA)                              | 2   | -                                    | 1                             | -                          | 2  | -                               | 2   | -  | 16                  | -                     |
| Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA   | 12  | -                                    | 1                             | -                          | 5  | -                               | 5   | -  | 17                  | -                     |
| Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA  | 12  | -                                    | 31                            | -                          | 17 482   | (17 469)                        | 13  | -  | 22                  | -                     |
| Czerwona Torebka sp. z o.o.   | -   | -                                    | -                             | -                          | -  | -                               | -   | -  | 4                   | -                     |
| Sovo Group Sp. z o.o.   | -   | -                                    | -                             | -                          | 112  | -                               | 112   | -  | -                   | -                     |
| Next Construction Sp. z o.o.  | -   | -                                    | -                             | -                          | -  | -                               | -   | -  | -                   | -                     |
| <b>Razem</b>  | <b>162</b>                                    | <b>-</b>                             | <b>345</b>                    | <b>1 660</b>               | <b>74 302</b>                                      | <b>(18 904)</b>                 | <b>55 398</b>                                     | <b>718</b>                                     | <b>4 028</b>        | <b>22 006</b>         |

**CZERWONA TOREBKA S.A.**  
**Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe**  
**za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku**  
**Dodatkowe noty objaśniające**  
**(w tysiącach PLN)**

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

| Podmiot powiązany  | Sprzedaż na rzecz podmiotów wewnątrzgrupowych | Zakupy od podmiotów wewnątrzgrupowych | Odsetki – przychody finansowe | Odsetki – koszty finansowe | Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych (brutto) | Odpisy aktualizujące należności | Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 (badane) |  |                     |                       |
|--|---|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--|---------------------------------|---|--|---------------------|-----------------------|
|  |   |                                       |                               |                            |  |                                 | Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych (netto)             | 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  | -                               | 823   | -  | 76                  | -                     |
| Druga - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Druga - Czerwona Torebka S.A. SK)  | 24  | -                                     | 2                             | 1                          | 163  | -                               | 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  | -                               | 275   | -  | 768                 | -                     |
| Piąta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK)   | 24  | -                                     | 41                            | -                          | 11 793   | -                               | 11 793  | 340  | 188                 | -                     |
| Szosta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Szosta - Czerwona Torebka S.A. SK)  | 24  | -                                     | 107                           | -                          | 7 247  | -                               | 7 247   | -  | 327                 | -                     |
| Projekt-1-Czternasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)                           | -   | -                                     | 50                            | -                          | 1 102  | (184)                           | 918   | -  | 150                 | -                     |
| Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK  | 24  | -                                     | 54                            | -                          | 4 065  | -                               | 4 065   | -  | 639                 | -                     |
| Projekt-2-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK)                         | -   | -                                     | 23                            | 1                          | 214  | -                               | 214   | -  | 282                 | 26                    |
| Jedenasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K. (dawniej: Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK)                                  | 24  | -                                     | 2                             | -                          | 37   | -                               | 37  | 2 383  | 10                  | -                     |
| Projekt-3-Szesnasta Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)                          | -   | -                                     | 138                           | 828                        | 18 184   | -                               | 18 184  | -  | 15                  | 23 850                |
| Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK   | 24  | -                                     | 9                             | -                          | 38   | -                               | 38  | -  | 228                 | -                     |
| Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK  | 24  | -                                     | 47                            | -                          | 11 117   | -                               | 11 117  | -  | 60                  | -                     |
| Piętnasta - SOVO Group. Sp. zo.o S.K.(dawniej: Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK)                                   | 24  | -                                     | 72                            | -                          | 3 495  | (642)                           | 2 853   | -  | 1 198               | -                     |
| Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK   | 24  | -                                     | 3                             | -                          | 608  | -                               | 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                            | -                          | 17 440   | (13 805)                        | 3 635   | -  | 75                  | -                     |
| Czerwona Torebka sp. z o.o.  | -   | -                                     | -                             | -                          | -  | -                               | -   | -  | 3                   | -                     |
| <b>- Razem</b>   | <b>984</b>                                    | <b>1</b>                              | <b>685</b>                    | <b>831</b>                 | <b>76 601</b>                                      | <b>(14 631)</b>                 | <b>61 970</b>   | <b>2 732</b>                                   | <b>4 492</b>        | <b>23 891</b>         |

**CZERWONA TOREBKA S.A.**  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
 Dodatkowe noty objaśniające  
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

| Podmiot powiązany   | Sprzedaż na rzecz podmiotów wewnątrzgrupowych | Odsetki – przychody finansowe | Odsetki – koszty finansowe | Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych (brutto) | Odpisy aktualizujące należności | Dane za okres od 01 stycznia 2023 do 30 czerwca 2023 (niebadane) |  |                     |                       |
|---|---|-------------------------------|----------------------------|--|---------------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|
|   |   |                               |                            |  |                                 | Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych (netto)                | Zobowiązania wobec podmiotów wewnątrzgrupowych | Należności wekslowe | Zobowiązania wekslowe |
| Promka Sp. z o.o. SK (dawniej Czerwona Torebka S.A. SK)   | 12  | 10                            | -                          | 2 401  | -                               | 2 401  | 89   | 177                 | -                     |
| Druga - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | 1                             | 1                          | 148  | -                               | 148  | -  | 43                  | 9                     |
| Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK  | 300   | 6                             | -                          | 1 052  | -                               | 1 052  | -  | 304                 | 25                    |
| Projekt-1-Szesnaście Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK)   | -   | 15                            | -                          | 361  | -                               | 361  | 1  | 753                 | -                     |
| Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | 20                            | -                          | 11 916   | -                               | 11 916   | 400  | 185                 | -                     |
| Szosta - Czerwona Torebka S.A. SK   | 12  | 54                            | -                          | 7 348  | -                               | 7 348  | -  | 394                 | -                     |
| Projekt-1-Czternaście Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK)   | -   | 25                            | -                          | 1 156  | -                               | 1 156  | -  | 652                 | -                     |
| Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK   | 12  | 27                            | -                          | 4 202  | -                               | 4 202  | 1  | 822                 | -                     |
| Projekt-2-Szesnaście Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK) | -   | 11                            | 1                          | 279  | -                               | 279  | -  | 522                 | 25                    |
| Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | 1                             | 377                        | 182  | -                               | 182  | 6 465  | 44                  | -                     |
| Projekt-3-Szesnaście Czerwona Torebka S.A. SK SK (dawniej Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK)  | -   | 69                            | 407                        | 18 202   | -                               | 18 202   | 2 538  | 15                  | 20 861                |
| Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | 4                             | -                          | 178  | -                               | 178  | 1  | 224                 | -                     |
| Czternaście - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | 24                            | -                          | 12 597   | -                               | 12 597   | 357  | 59                  | -                     |
| Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | 36                            | -                          | 3 640  | -                               | 3 640  | 5  | 1 272               | -                     |
| Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK  | 12  | 1                             | -                          | 593  | -                               | 593  | 9  | 53                  | -                     |
| Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA   | 12  | 1                             | -                          | 148  | -                               | 148  | -  | 45                  | -                     |
| Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA  | 12  | 1                             | -                          | 148  | -                               | 148  | -  | 49                  | -                     |
| Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA   | 12  | 1                             | -                          | 148  | -                               | 148  | -  | 64                  | -                     |
| Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA  | 12  | 1                             | -                          | 148  | -                               | 148  | -  | 63                  | -                     |
| Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA   | 12  | 1                             | -                          | 148  | -                               | 148  | -  | 74                  | -                     |
| Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA  | 12  | 31                            | -                          | 17 558   | -                               | 17 558   | -  | 74                  | -                     |
| Czerwona Torebka sp. z o.o.   | -   | -                             | -                          | -  | -                               | -  | -  | 3                   | -                     |
| <b>Razem</b>  | <b>492</b>                                    | <b>340</b>                    | <b>786</b>                 | <b>82 553</b>                                      | <b>-</b>                        | <b>82 553</b>  | <b>9 866</b>                                   | <b>5 891</b>        | <b>20 920</b>         |

CZERWONA TOREBKA S.A.  
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2024 roku  
Dodatkowe noty objaśniające  
(w tysiącach PLN)

---

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2024 do 30 czerwca 2024 (niebadane)

| Podmiot                                 | Odsetki –<br>koszty<br>finansowe | Należności od<br>podmiotów<br>powiązanych | Zobowiązania<br>wobec podmiotów<br>powiązanych | Zobowiązania<br>wekslowe |
|---|----------------------------------|---|--|--------------------------|
| Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA | 9                                | -   | -  | 189                      |
| <b>Razem</b>                            | <b>9</b>                         | <b>-</b>                                  | <b>-</b>                                       | <b>189</b>               |

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

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

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

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

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

| Podmiot                                   | Odsetki –<br>koszty<br>finansowe | Należności od<br>podmiotów<br>powiązanych | Zobowiązania<br>wobec podmiotów<br>powiązanych | Zobowiązania<br>wekslowe |
|---|----------------------------------|---|--|--------------------------|
| Druga - Sowiniec Capital sp. z o.o. SKA   | 22                               | 2   | -  | 150                      |
| Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA | -                                | -   | 3  | -                        |
| <b>Razem</b>                              | <b>22</b>                        | <b>2</b>                                  | <b>3</b>                                       | <b>150</b>               |

## 20. 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 sprawę 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 sprawę Spółki z tytułu podejmowanych czynności.

## 21. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to jest do 30 września 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 | 30 września 2024 | <hr/>  |

*Sprawozdanie zostało sporządzone przez:*

*Główna Księgowa  
Sylwia Mazurkiewicz*