

BILANS AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	2021-12-31	2022-12-31
A.	Aktywa trwałe	31 815 074,96	32 830 999,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 511 798,20	3 426 700,53
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	5 510 004,41	3 426 700,53
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 793,79	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 253,16	0,00
1.	Środki trwałe	4 253,16	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	4 253,16	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	5 000,00	3 088 350,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	3 088 350,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 000,00	3 088 350,00
–	udziały lub akcje	5 000,00	3 088 350,00
–	inne papiery wartościowe		0,00
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 294 023,60	26 315 948,60
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 053 601,00	2 075 526,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 240 422,60	24 240 422,60
B.	Aktywa obrotowe	3 925 422,28	3 420 699,38
I.	Zapasy	281,30	13 600,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	281,30	13 600,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 499 889,78	2 981 422,59
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 083 321,24	1 849 995,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	3 083 321,24	1 849 995,75
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	416 568,54	1 131 426,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	74 948,99	913 318,69
–	do 12 miesięcy	74 948,99	913 318,69
–	powyżej 12 miesięcy		

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	162 988,78	46 826,95
c)	inne	178 630,77	171 281,20
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	425 251,20	425 676,79
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		35 740 497,24	36 251 698,51

BILANS PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	2021-12-31	2022-12-31
A.	Kapitał (fundusz) własny	28 013 270,97	32 107 185,88
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	133 000,00	166 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	29 951 965,86	35 404 965,86
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	9 892 420,00	15 345 420,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(2 071 694,89)
VI.	Zysk (strata) netto	(2 071 694,89)	(1 392 335,09)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 727 226,27	4 144 512,63
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 572 020,50	3 384 522,50
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 715 652,00	2 528 154,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	856 368,50	856 368,50
-	długoterminowe	856 368,50	856 368,50
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 155 205,77	759 990,13
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	3 709 468,38	508 531,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	3 709 468,38	508 531,27
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	445 737,39	251 458,86
a)	kredyty i pożyczki	284,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	157 703,13	48 256,21
-	do 12 miesięcy	157 703,13	48 256,21
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	287 750,26	203 134,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	68,65
i)	inne		
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
Pasywa razem		35 740 497,24	36 251 698,51

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	2021-12-31	2022-12-31
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	714 607,92
	– od jednostek powiązanych	0,00	581 572,95
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	714 607,92
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 428 828,47	2 218 428,82
I.	Amortyzacja	2 092 954,82	2 089 350,83
II.	Zużycie materiałów i energii	9 316,36	0,00
III.	Usługi obce	270 432,34	102 512,09
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 641,06	15 804,85
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	3 349,75
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	435,76
	– emerytalne		0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	48 483,89	6 975,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	(2 428 828,47)	(1 503 820,90)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 433,95	40 378,64
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	2 433,95	40 378,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne	71 579,82	25 824,81
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	71 579,82	25 824,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(2 497 974,34)	(1 489 267,07)
G.	Przychody finansowe	23 814,36	58 078,79
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	23 814,36	58 078,79
	– od jednostek powiązanych	21 184,22	58 078,79
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	67 270,91	170 569,81
I.	Odsetki, w tym:	44 416,10	112 419,15
	– dla jednostek powiązanych	40 561,21	110 745,51
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	22 773,26	58 078,79
IV.	Inne	81,55	71,87
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(2 541 430,89)	(1 601 758,09)
J.	Podatek dochodowy	(469 736,00)	(209 423,00)
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(2 071 694,89)	(1 392 335,09)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY

(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		2021-12-31	2022-12-31
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(2 071 694,89)	(1 392 335,09)
II.	Korekty razem	(1 454 912,21)	2 190 656,20
1.	Amortyzacja	2 092 954,82	2 089 350,83
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39 520,11	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	(185 877,00)	(187 498,00)
6.	Zmiana stanu zapasów	13 014,00	(13 318,70)
7.	Zmiana stanu należności	(2 838 248,24)	518 467,19
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(282 082,51)	(193 994,53)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(294 193,39)	(22 350,59)
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(3 526 607,10)	798 321,11
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	18 000,00	3 083 350,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		3 083 350,00
a)	w jednostkach powiązanych		3 083 350,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	18 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(18 000,00)	(3 083 350,00)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 986 485,02	5 486 250,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		5 486 250,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 986 485,02	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	541 259,49	3 201 221,11
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	541 259,49	3 201 221,11
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 445 225,53	2 285 028,89
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(99 381,57)	
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(99 381,57)	
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	99 381,57	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	0,00	0,00
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		