



LETUS

CAPITAL

LETUS CAPITAL S.A.

**Korekta skonsolidowanego raportu kwartalnego za
okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Warszawa, 23 maja 2023 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	Letus Capital
FORMA PRAWNA	Spółka akcyjna
ADRES	02-001 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 85/21
TELEFON	+48 515 999 244
E-MAIL	office@letuscap.com
STRONA INTERNETOWA	letuscap.com
NIP	634-013-51-27
REGON	003442419
KRS	0000310902

1.2. Struktura akcjonariatu

Kapitał zakładowy Letus Capital S.A. wynosi 6 360 413,20 zł (w pełni opłacony) i dzieli się na 63 604 132 (sześćdziesiąt trzy miliony sześćset cztery tysiące sto trzydzieści dwie) akcje o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 889 000 (osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- 889 000 (osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B1,
- 61 826 132 (sześćdziesiąt jeden milionów osiemset dwadzieścia sześć tysięcy sto trzydzieści dwie) akcje zwykłe na okaziciela serii C1.

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki, na dzień bilansowy i na dzień publikacji niniejszego raportu.

Tabela 1 Struktura akcjonariatu Emitenta

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W LICZBIE GŁOSÓW
Torus Investment sp. z o.o.	12 353 800	19,42%	12 353 800	19,42%
PV Maker sp. z o.o.	10 040 270	15,79%	10 040 270	15,79%
Alina Orcholska	7 050 084	11,08%	7 050 084	11,08%
SoftBlue S.A.	3 187 700	5,01%	3 187 700	5,01%
Pozostali	30 972 287	48,70%	30 972 287	48,70%
Razem	63 604 132	100,00%	63 604 132	100,00%

1.3. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Tabela 2 Skład Zarządu Letus Capital S.A.

IMIĘ I NAZWISKO	PEŁNIONA FUNKCJA	DATA POWOŁANIA	TERMIN UPŁYWU KADENCJI
Tomasz Andrzejczak	Prezes Zarządu	3 sierpnia 2020 r.	3 sierpnia 2025 r.

Kadencja członka zarządu trwa 5 lat, a w przypadku zarządu wieloosobowego kadencja każdego członka zarządu jest niezależna od kadencji pozostałych członków.

Tabela 3 Osoby nadzorujące Letus Capital S.A.

IMIĘ I NAZWISKO	PEŁNIONA FUNKCJA	DATA POWOŁANIA	TERMIN UPŁYWU KADENCJI
Krzysztof Moszkiewicz	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2019 r.	28 czerwca 2022 r.
Michał Olszewski	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2019 r.	28 czerwca 2022 r.

Cezary Graul	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2019 r.	28 czerwca 2022 r.
Adam Wytrząsek	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2019 r.	28 czerwca 2022 r.
Łukasz Kopka	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2019 r.	28 czerwca 2022 r.

Kadencja członka rady nadzorczej trwa 3 lata, a kadencja każdego członka rady nadzorczej jest niezależna od kadencji pozostałych członków.

1.4. Przedmiot działalności i strategia rozwoju grupy kapitałowej Emitenta

Spółka Letus Capital S.A. jest spółką holdingową i w swojej grupie kapitałowej posiada 6 podmiotów zależnych.

Na podstawie przeprowadzonej analizy perspektyw dla różnych kierunków rozwoju grupy kapitałowej Zarząd Letus Capital S.A. uznał, że grupa powinna rozwijać działalność w kierunku projektów ze znaczną ich dywersyfikacją.

Podstawowym obszarem i pierwszym filarem działalności grupy jest rynek nieruchomości ukierunkowany na długoterminowy najem komercyjny i krótkoterminowy najem - hotele, pensjonaty. W ostatnim okresie zauważalny jest systematyczny wzrost cen najmu, zarówno w krótkoterminowym jak i długoterminowym komercyjnym, co pozwoli osiągać w przyszłości stabilne, stale rosnące przychody. Ponadto rynek ten charakteryzuje się niewielkim ryzykiem związanym ze spadkiem cen nieruchomości, które Spółka bądź podmioty od niej zależne będą posiadały, co pozwala na budowanie stabilnej wartości całej grupy kapitałowej. Zarząd zamierza w tym zakresie nabywać nieruchomości w celu prowadzenia w nich działalności usługowej - wynajem, a także nabywać nieruchomości w celu działań deweloperskich.

Drugim filarem, który zapewni odpowiednią dywersyfikację jest inwestowanie w nowe technologie. Rozwój tej części działalności jest inicjowany poprzez rozpoczęcie procesu patentowego systemu wyłącznika bezpieczeństwa ETOS oraz innowacyjnego drona IFO2020. Emitent poszukuje aktywnie inwestora do działań komercjalizacji wynalazków. Emitent planuje także rozpoczęcie inwestycji z zakresu uruchomienia farm fotowoltaicznych na pozyskanych w dzierżawie gruntach.

Trzecim filarem, który ma zapewnić stałe przychody i ograniczenie kosztów jest inwestowanie w spółki usługowe charakteryzujące się brakiem konieczności ponoszenia znacznych nakładów na ich działalność, a z usług, których będą korzystać również podmioty z grupy kapitałowej co zapewni efekt synergii i ograniczania kosztów dla Spółki i podmiotów z grupy kapitałowej. Spółka posiada 90% udziałów w spółce iTechnologie Games Sp. z o.o., która zajmuje się produkcją gier i aplikacji na urządzenia mobilne.

Czwartym filarem strategii grupy kapitałowej jest inwestycja w branże perspektywiczne. Dlatego w grupie kapitałowej Spółki znajduje się podmiot z branży o stale rosnących przychodach. Spółka posiada 70,55% udziałów Przedsiębiorstwa UsługowoHandlowego „Nafta-Trans” Sp. z o.o. Podmiot ten realizuje usługi transportowe, usługi dźwigowe oraz budowę placów. Od momentu przejęcia kontroli nad tym przedsiębiorstwem, spółka ta została odpowiednio zreorganizowana i aktualnie jest najbardziej dochodowym aktywem grupy kapitałowej.

Założeniem Zarządu Spółki jest prowadzenie działalności samodzielnie jak i w formie spółek celowych (tworzonych bądź nabywania pakietów kontrolnych posiadających atrakcyjne nieruchomości), co znacząco ułatwia procedurę zakupu, a także nie wymaga wprowadzania zmian we własności danej nieruchomości. Polityka nowej strategii będzie polegać również na zakupie pakietów udziałów większościowych w istniejących przedsiębiorstwach, które będą działać w perspektywicznych branżach mogących zapewnić stały wzrost przychodów i zysków grupy kapitałowej tworzonej przez Spółkę. W sytuacji podjęcia decyzji przez Spółkę o rozpoczęciu działalności w nowych branżach, Zarząd nie wyklucza zakupów mniejszej ilości udziałów, lecz wyłącznie z możliwością zwiększenia zaangażowania, po weryfikacji, że dana działalność będzie mogła osiągnąć założony próg rentowności przychodów. Całość Grupy Kapitałowej Spółki ma prezentować wspólną wartość, gdzie podmiotem nadrzędnym jest LETUS CAPITAL S.A., a spółki zależne stanowią zdywersyfikowane stałe źródła przychodów i zysku. Celem nowej strategii Zarządu jest osiągnięcie stałego przychodu i zysku Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

1.5. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 10 lutego 2022 r. zatrudnienie w Letus Capital S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło pół etatu. Zarząd Emitenta jest zatrudniony na podstawie powołania.

2. GRUPA KAPITAŁOWA

2.1. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Na dzień 10 lutego 2022 r. w skład Grupy Kapitałowej wchodziła Spółka Letus Capital S.A. jako podmiot dominujący oraz następujące spółki:

- 1) CASA sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 2) CASAS sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 3) DAVINCI sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 4) iTechnologie Games sp. z o.o. - 90% udziału w kapitale zakładowym,
- 5) Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. - 70,55% udziału w kapitale zakładowym,
- 6) ETOS sp. z o.o. - 48% udziału w kapitale zakładowym.

NAZWA FIRMY	CASA
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000690055
REGON, NIP	367978804, 956-232-66-16
SIEDZIBA	Toruń
ADRES	ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń
email	casa-office@protonmail.com
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	19.07.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	1 062 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	100%
ZARZĄD	Alina Orcholska - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości. Spółka jest właścicielem nieruchomości o pow. 188 m ² w Toruniu przy ul. Podmurnej. Budynek użytkowy zlokalizowany jest na terenie zespołu staromiejskiego, przeznaczony do wynajmu komercyjnego.

NAZWA FIRMY	CASAS
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000690588
REGON, NIP	367994418, 956-232-66-22
SIEDZIBA	Toruń
ADRES	ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń
EMAIL	casas-office@protonmail.com
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	19.07.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	307 500 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	100%
ZARZĄD	Alina Orcholska - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka jest właścicielem 7 niezabudowanych działek gruntowych o pow. 1000-1438 m ² , ok. 8 km od Torunia. Działki znajdują się na obszarze o funkcji pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne. Spółka otrzymała pozwolenie na budowę.

NAZWA FIRMY	DAVINCI
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000677435
REGON, NIP	367271329, 879-269-20-63
SIEDZIBA	Czernikowo
ADRES	ul. Toruńska 22, 87-640 Czernikowo
STRONA WWW	hoteldavinci.pl
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	05.04.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	505 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	100%
ZARZĄD	Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Hotele i podobne obiekty zakwaterowania. Spółka jest właścicielem nieruchomości hotelowej z restauracją. Hotel dysponuje 9 pokojami na 27 osób, restauracją na ponad 200 gości, pełne zaplecze gastronomiczne, dwie sale konferencyjne, ogródek letni i parking na 50 samochodów.

NAZWA FIRMY	ITECHNOLOGIE GAMES
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000695964
REGON, NIP	368333647, 521-379-54-28
SIEDZIBA	Warszawa
ADRES	ul. Obrzeźna 5, 02-691 Warszawa
STRONA WWW	brak
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	14.07.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	200 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	90%
ZARZĄD	Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu od 30.09.2021
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Działalność związana z oprogramowaniem. Spółka produkuje gry "FX Game: Prepare to battle" oraz "FX Game: Asset manager". Gra FX Game (http://fxgame.pl/), spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

NAZWA FIRMY	PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWO-HANDLOWE „NAFTA-TRANS”
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000126118
REGON, NIP	572081455, 764-237-71-12
SIEDZIBA	Piła
ADRES	ul. Przemysłowa 23, 64-920 Piła
STRONA WWW	www.nafta-trans.pl
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	16.07.2002
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	2 247 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	70,55%, 2 863 udziały
ZARZĄD	Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu*
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Transport drogowy towarów i usługi dźwigowe. Spółka posiada żurawie, ciągniki samochodowe, naczepy niskopodwoziowe,

wywrotki, samochody dostawcze do 3,5 tony oraz dysponuje własną brygadą budowlano-montażową wyspecjalizowaną w budowie dróg oraz placów tymczasowych.

**W KRS spółki PUH „Nafta-trans” sp. z o.o. jako Prezes Zarządu widnieje Pan Tymoteusz Olszewski. Rada Nadzorcza spółki w dniu 22 lipca 2021 r. odwołała Pana Tymoteusza Olszewskiego i powołała Pana Piotra Niedzielskiego na nowego Prezesa Zarządu. Spółka nie zgłosiła jeszcze zmiany do KRS.*

NAZWA FIRMY	ETOS
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000676707
REGON, NIP	367236037, 701-068-77-75
SIEDZIBA	Toruń
ADRES	ul. Łazienna 24/6A, 87-100 Toruń
STRONA WWW	brak
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	07.04.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	50 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	48%
ZARZĄD	Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu od 30.09.2021
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Działalność w zakresie nowych technologii. Rozwój urządzenia ETOS ("Emergency turn off system"), system alarmowy informujący o wypadku przy wykorzystaniu analizy dźwięków z otoczenia.

- 2.2. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych - wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

- 2.3. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych - wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

3.1. Jednostkowy bilans (dane w PLN)

AKTYWA	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	9 937 270,00	11 509 672,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	9 937 270,00	11 509 672,54
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 937 270,00	11 509 672,54
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	499 169,06	472 286,55
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	428 650,40	444 732,72
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	428 650,40	444 732,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	31 363,66	27 553,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 658,92	27 553,83
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	8 704,74	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 155,00	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem	10 436 439,06	11 981 959,09
P A S Y W A	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
A. KAPITAŁ WŁASNY	9 221 326,19	10 822 929,95
I. Kapitał podstawowy	6 360 413,20	6 360 413,20
II. Kapitał zapasowy	5 247 891,89	5 247 891,89
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	691 506,60	691 506,60
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 476 881,74	-1 498 190,73
VI. Zysk (strata) netto	-1 601 603,76	21 308,99

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 215 112,87	1 159 029,14
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 215 112,87	1 159 029,14
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 215 112,87	1 159 029,14
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	10 436 439,06	11 981 959,09

3.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2020 – 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	37 554,00	107 846,00	24 544,00	95 696,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 554,00	107 846,00	24 544,00	95 696,00
2.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	93 120,85	116 335,30	24 369,26	47 154,85
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	405,69
3.	Usługi obce	79 430,49	101 185,22	13 995,60	34 669,50
4.	Podatki i opłaty	0,00	682,00	8,00	1 714,00
5.	Wynagrodzenia	1 400,00	1 400,00	8 317,28	8 317,28
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	286,72	286,72	1 703,38	1 703,38
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 003,64	12 781,36	0,00	0,00
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	345,00	345,00
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-55 566,85	-8 489,30	174,74	48 541,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne	475,10	475,10	11 368,52	11 368,52

1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne	475,10	475,10	11 368,52	11 368,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 564 410,00	1 564 410,79	25 747,90	34 848,22
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 563 960,00	1 563 960,00	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	450,00	450,79	25 747,90	34 848,22
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 619 501,75	-1 572 424,99	-14 204,64	25 061,45
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	5 508,00	5 508,00
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	5 508,00	5 508,00
H.	Koszty finansowe	0,00	29 178,77	9 260,46	9 260,46
1.	Odsetki	0,00	0,00	66,46	66,46
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	29 178,77	9 194,00	9 194,00
I.	Zysk/Strata brutto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-17 957,10	21 308,99
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk/Strata netto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-17 957,10	21 308,99

3.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w PLN)

WYSZCZEGÓLNIENIE		01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2020 – 31.12.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-17 957,10	21 308,99
II.	Korekty razem	1 498 382,74	1 516 708,85	178 062,73	142 846,93
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	66 276,50	18 370,12	206 149,34	12 821,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32 859,97	-26 466,27	1 235 014,21	1 150 652,74
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-39 155,00	-39 155,00	0,00	0,00
10.	Inne korekty	1 504 121,21	1 563 960,00	-1 263 100,82	-1 020 627,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-121 119,01	-84 894,91	160 105,63	164 155,92
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00

9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-41 119,01	-4 894,91	160 105,63	164 155,92
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-41 119,01	-4 894,91	23 458,76	27 509,05
F.	Środki pieniężne na początek okresu	63 777,93	27 553,83	4 095,07	44,78
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	22 658,92	22 658,92	27 553,83	27 553,83

3.4. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2020 – 31.12.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 840 827,94	10 822 929,95	10 838 731,88	10 801 620,96
I.A.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 840 827,94	10 822 929,95	10 838 731,88	10 801 620,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 247 891,89	5 247 891,89	8 359 622,18	8 359 622,18
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-3 111 730,29	-3 111 730,29
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 247 891,89	5 247 891,89	5 247 891,89	5 247 891,89
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	691 506,60	691 506,60	4 691 506,60	4 691 506,60
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	-4 000 000,00	-4 000 000,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	691 506,60	691 506,60	691 506,60	691 506,60
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 476 881,74	-1 476 881,74	-8 609 921,02	-8 609 921,02
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 476 881,74	1 476 881,74	8 609 921,02	8 609 921,02
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 458 983,75	1 476 881,74	8 609 921,02	8 609 921,02
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 458 983,75	1 476 881,74	1 458 924,64	1 498 190,73
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 458 983,75	-1 476 881,74	-1 458 924,64	-1 498 190,73
6.	Wynik netto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-17 957,10	21 308,99
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 221 326,19	9 221 326,19	10 822 929,95	10 822 929,95
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 221 326,19	9 221 326,19	10 822 929,95	10 822 929,95

3.5. Skonsolidowany bilans (dane w PLN)

	AKTYWA	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 904 797,41	6 703 827,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	66 500,00	76 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	66 500,00	76 000,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 143 697,41	3 360 825,22
1.	Środki trwałe	3 143 697,41	3 162 478,79
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	198 346,43
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V.	Inwestycje długoterminowe	1 694 600,00	3 267 002,54
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 694 600,00	3 267 002,54
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	9 829 712,68	9 160 467,02
I.	Zapasy	273 502,29	261 310,49
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	273 502,29	259 024,94
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 285,55
II.	Należności krótkoterminowe	8 612 499,53	8 001 332,43
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 612 499,53	8 001 332,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	852 481,96	869 417,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	852 481,96	869 417,17
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 228,90	28 406,93
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem	14 734 510,09	15 864 294,78

P A S Y W A	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
A. KAPITAŁ WŁASNY	14 688 731,06	15 971 874,99
I. Kapitał podstawowy	6 360 413,20	6 360 413,20
II. Kapitał zapasowy	5 247 891,89	5 247 891,89
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 780 254,42	3 780 254,42
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	583 315,48	-302 681,56
VII. Zysk (strata) netto	-1 283 143,93	885 997,04
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	707 741,50	707 741,50
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-4 379 810,84	-4 572 356,07
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 717 848,37	3 757 034,36
I. Rezerwy na zobowiązania	111 525,07	111 525,07
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	111 525,07
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	794 215,31	1 374 785,55
1. Wobec Jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	794 215,31	1 374 785,55
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 654 449,12	2 267 139,94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 654 449,12	2 267 139,94
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	157 658,87	3 583,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	157 658,87	3 583,80
Pasywa razem	14 734 510,09	15 864 294,78

3.6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2020 – 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	601 429,81	2 323 352,69	684 525,62	2 819 336,18
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	214 248,33	1 936 171,21	684 525,62	2 811 951,16
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	7 385,02
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	387 181,48	387 181,48	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	836 565,02	2 519 315,03	815 957,47	2 500 164,67
I.	Amortyzacja	29 856,15	128 924,53	72 335,01	138 853,11
II.	Zużycie materiałów i energii	267 201,99	803 290,05	144 673,15	586 725,79
III.	Usługi obce	237 153,70	610 554,22	301 067,98	665 519,57
IV.	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	0,00	1 032,00	24 015,16	56 114,34
V.	Wynagrodzenia	207 908,30	717 254,47	173 000,66	700 643,84
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	39 899,41	133 558,47	31 224,45	141 865,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	54 545,47	124 701,29	30 113,29	88 840,02
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	39 527,77	121 602,67
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	-235 135,21	-195 962,34	-131 431,85	319 171,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne	229 680,00	855 399,13	149 822,74	286 827,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	49 500,00	0,00	69 164,03
II.	Dotacje	229 680,00	508 180,00	0,00	57 839,97
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	297 719,13	149 822,74	159 823,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 570 736,66	1 755 738,29	56 401,83	103 334,49
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 563 960,00	1 563 960,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	6 776,66	191 778,29	56 401,83	103 334,49
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-1 576 191,87	-1 096 301,50	-38 010,94	502 664,02
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	1 005 508,00	3 855 508,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	1 005 508,00	3 855 508,00
H.	Koszty finansowe	752,24	64 992,46	441 460,79	3 047 736,94
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	427,14
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	752,24	64 992,46	441 460,79	3 047 309,80
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk/Strata na działalności gospodarczej	-1 576 944,11	-1 161 293,96	526 036,27	1 310 435,08
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto	-1 576 944,11	-1 161 293,96	526 036,27	1 310 435,08
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	-19 063,86	121 849,97	170 467,58	424 438,04
S.	Zysk (strata) netto	-1 557 880,25	-1 283 143,93	355 568,69	885 997,04

3.7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w PLN)

WYSZCZEGÓLNIENIE		01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2020 – 31.12.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 557 880,25	-1 283 143,93	355 568,69	885 997,04
II.	Korekty razem	1 598 367,78	1 111 182,15	73 636,22	-332 625,93
1.	Amortyzacja	29 856,15	128 924,53	72 335,01	138 853,11
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-126,80	-12 191,80	6 065,64	-245 363,12
7.	Zmiana stanu należności	493 932,38	-611 167,10	-521 279,50	-4 379 396,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-216 591,21	370 172,38	202 668,71	755 060,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	45 129,24	34 439,24	-3 263,46	-13 432,80
10.	Inne korekty	1 246 168,02	1 201 004,90	317 109,82	3 411 652,63
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	40 487,53	-171 961,78	429 204,91	553 371,11

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	40 487,53	-171 961,78	429 204,91	553 371,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	40 487,53	-171 961,78	529 204,91	553 371,11
F.	Środki pieniężne na początek okresu	656 967,86	869 417,17	340 212,26	316 046,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	697 455,39	697 455,39	869 417,17	869 417,17

3.8. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie	01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2020 – 31.12.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 216 755,16	15 971 874,99	14 934 576,46	14 441 106,00
I.A.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 216 755,16	15 971 874,99	14 934 576,46	14 441 106,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20	6 360 413,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 247 891,89	5 247 891,89	8 359 622,18	8 359 622,18
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-3 111 730,29	-3 111 730,29
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 247 891,89	5 247 891,89	5 247 891,89	5 247 891,89
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 780 254,42	3 780 254,42	7 463 513,04	7 463 513,04
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	-3 683 258,62	-3 683 258,62
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 780 254,42	3 780 254,42	3 780 254,42	3 780 254,42
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	583 315,48	583 315,48	-7 772 442,42	-7 772 442,42
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	583 315,48	583 315,48	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	858 051,80	583 315,48	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	858 051,80	583 315,48	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	7 772 442,42	7 772 442,42
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	7 367 763,03	7 772 442,42
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	227 746,79	-302 681,56
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	858 051,80	583 315,48	227 746,79	-302 681,56
6.	Wynik netto	-1 557 880,25	-1 283 143,93	355 568,69	885 997,04
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 688 731,06	14 688 731,06	15 971 874,99	15 971 874,99

III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 688 731,06	14 688 731,06	15 971 874,99	15 971 874,99
-----	--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

3.9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie - udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi,

Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

W przypadku, gdy stopień zaawansowania nie zakończonych usług nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie przychodami w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym, wyróżniając, zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat:

- I. Amortyzację
- II. Zużycie materiałów i energii
- III. Usługi obce
- IV. Podatki i opłaty
- V. Wynagrodzenia
- VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- VII. Pozostałe koszty rodzajowe
- VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

Bilans

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej poczynwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków - wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość wg cen nabycia podlega okresowemu przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość w cenie nabycia przeszacowuje się do wartości w cenie rynkowej.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)

Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U z dnia Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Spółka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Spółka określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg na dzień ich nabycia .

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Składnik aktywów finansowych zalicza się do kategorii przeznaczonych do obrotu jeżeli został nabyty w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, lub jeżeli stanowi część portfela, który generuje krótkoterminowe zyski lub też jest instrumentem pochodnym o dodatniej wartości godziwej. W Spółce do tej kategorii należą przede wszystkim instrumenty pochodne (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń)

Wbudowane instrumenty pochodne są oddzielane od umów i traktowane jak instrumenty pochodne, jeżeli wszystkie z następujących warunków są spełnione:

- charakter ekonomiczny i ryzyko wbudowanego instrumentu nie są ściśle związane z ekonomicznym charakterem i ryzykiem umowy, w którą dany instrument jest wbudowany,
- samodzielny instrument z identycznymi warunkami realizacji jak instrument wbudowany spełniałby definicję instrumentu pochodnego,
- instrument hybrydowy (złożony) nie jest wykazywany w wartości godziwej, a zmiany jego wartości godziwej nie są odnoszone w zysk/stratę netto (tj. instrument pochodny, który jest wbudowany w składnik aktywów finansowych lub zobowiązanie finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy, nie jest wydzielony).

Wbudowane instrumenty pochodne są wykazywane w analogiczny sposób jak samodzielne instrumenty pochodne.

Aktywa zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu wyceniane są na każdy dzień bilansowy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wartość godziwą pochodnych instrumentów finansowych ustala się w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą pozostałych aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu ustala się stosując odpowiednie techniki wyceny, które obejmują: wykorzystanie cen niedawno zawartych transakcji lub cen ofertowych, porównanie do podobnych instrumentów, modele wyceny opcji. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Na dzień bilansowy do aktywów przeznaczonych do obrotu Spółka zaliczyła instrumenty pochodne.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się - niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) - aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę w celu nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Do tej kategorii Spółka zalicza głównie depozyty bankowe jak również udzielone pożyczki i nabyte, nienotowane instrumenty dłużne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Aktywa finansowe utrzymywane do upływu terminu wymagalności są to niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w zamortyzowanym koszcie z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są to instrumenty finansowe niezaliczone do żadnej z pozostałych kategorii.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zalicza się do aktywów trwałych, o ile nie istnieje zamiar zbycia inwestycji w ciągu 1 roku od dnia bilansowego lub do aktywów obrotowych - w przeciwnym wypadku. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a zyski i straty (za wyjątkiem strat z tytułu utraty wartości) ujmowane są w kapitale przychodach i kosztach finansowych. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Koszty transakcyjne wyzbycia się (wypełnienia) składnika zobowiązań finansowych nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie tych zobowiązań chyba że byłyby istotne. Składnik zobowiązań finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której to zobowiązanie finansowe wynika.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są to zobowiązania, które stanowią pochodne instrumenty finansowe (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń) lub zobowiązania do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych z instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Zobowiązania zaliczone do zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wyceny instrumentów pochodnych w wartości godziwej dokonuje się na dzień bilansowy w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Koszty wytworzenia nie zakończonej usługi wykonywanej na podstawie długotrwałych umów obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny.

Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

Kapitały własne

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał

aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotyczącą kontraktów długoterminowych.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W bieżący roku nie dokonywano zmiany zasad rachunkowości.

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Większość działalności Emitent prowadzi swoją poprzez spółki celowe, wyniki pokazuje raport skonsolidowany.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży w IV kwartale 2021 w kwocie 601 429,81 zł pochodzą w przeważającej części ze sprzedaży usług wykonywanych przez Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „Nafta-Trans” Sp. z o.o. Spółka ta w IV kwartale funkcjonowała stabilnie przynosząc przychód ze sprzedaży w kwocie 404 410,91 zł, oraz stratę 64 497,99 zł. zysk t. Zarząd Spółki PUH Nafta-trans sp. z o.o. pozytywnie ocenia koniunkturę w transporcie i budownictwie w IV kwartale 2021 roku i oczekuje poprawy wyników w I kwartale 2022 roku. Druga spółka stanowiąca ważne aktywum Emitenta - DaVinci Sp. z o.o. od 1 lipca 2021 roku zostały otwarte hotel i restauracja co pozwoliło osiągnąć przychody w IV kwartale w wysokości 150 463,90 zł oraz wypracować zysk w IV kwartale w wysokości 28 650,87 zł, Zarząd Davinci sp. z o.o. szacuje, że przychody w I kwartale 2022 roku będą stabilne.

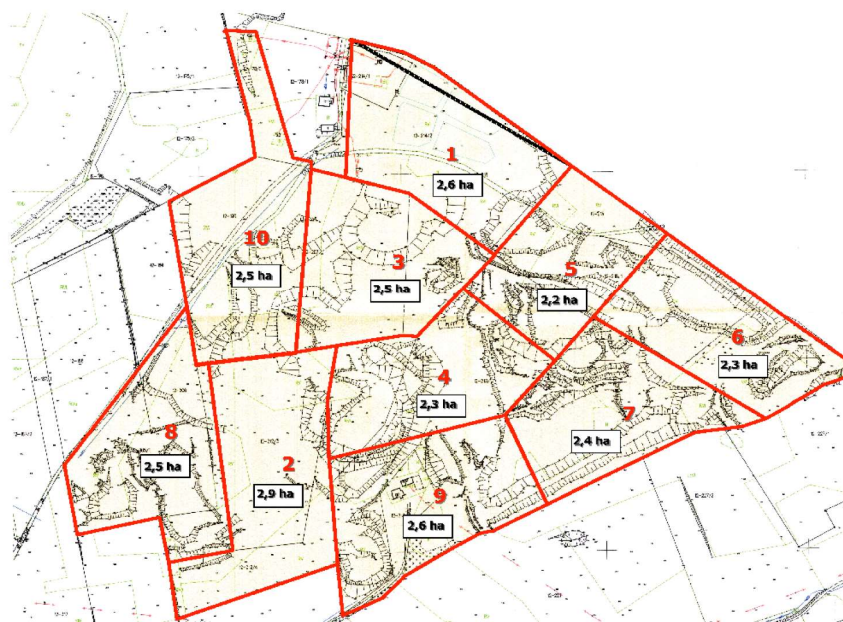
Emitent dalej realizuje również inicjatywy podjęte we wcześniejszych okresach, o których informował zarówno poprzez raporty bieżące, jak również w raportach okresowych.

Emitent konsekwentnie realizuje strategię wraz z jej aktualizacją z lipca 2020 roku. Wyrazem tego jest podpisanie przez Emitenta w IV kwartale 2021 r. kolejnych umów na dzierżawę nieruchomości gruntowych w gminach Lubowidz i Żuromin z przeznaczeniem pod budowę biogazowni oraz farm fotowoltaicznych. Spółka konsekwentnie realizuje strategię pozyskania dla dzierżawy pod farmy fotowoltaiczne oraz biogazownię jak największej powierzchni gruntów. Na dzierżawionych nieruchomościach Spółka zamierza realizować inwestycję polegającą na budowie farm fotowoltaicznych oraz biogazowni.

Emitent przedstawia projekty farm fotowoltaicznych na dzierżawionych gruntach i etap przygotowania projektów do pozwolenia na budowę:

1. Farma Dzikowo o mocy 3 MW
- operat środowiskowy w opracowaniu
2. Chrostkowo-1 o mocy 2 MW
- operat środowiskowy w opracowaniu
3. Daszyna-1 o mocy 2 MW
- operat środowiskowy w opracowaniu

Mapa podziału terenu z planowanymi kolejnymi farmami fotowoltaicznymi:



W IV kwartale emitent podpisał umowę na tokenizację wynalazku IFO (identifying flight object) jest to dron nowej generacji który prawdopodobnie zrewolucjonizuje dotychczasowy znany system latania, dzięki emisji tokenów emitent pozyska finansowanie na budowę prototypu oraz dalszą komercjalizację wynalazku na świecie, pozyskane środki pozwolą nawiązać współpracę z czołowymi przedstawicielami branży lotniczej oraz producentami dronów.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

6. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w IV kwartale 2021 r.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

W Dokumencie Informacyjnym z dnia 19 czerwca 2017 roku, który dotyczył wprowadzenia akcji serii H Emitenta do Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect, Spółka zaznaczyła wprowadzenie nowej strategii działalności.

Lp.	Termin realizacji	Zadanie inwestycyjne	Opis stanu realizacji
1	2017	Zakup obiektu pod najem komercyjny długoterminowy	Zakupiona spółka CASA Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w centrum Torunia. Część nieruchomości jest wynajęta i prowadzona jest piekarnia gruzińska, w zakresie drugiej części prowadzone są rozmowy dotyczące najmu na cele gastronomiczne, które przedłużają się z uwagi na epidemię. Kwota inwestycji: 1051149,90 zł Źródło finansowania: środki własne Realizacja zadania w%: 100% Termin realizacji zadania: 31.12.2017 r.
2	2017	Zakup obiektu pod najem krótkoterminowy	Zakupiona spółka DAVINCI Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w Czernikowie, w której prowadzony jest hotel z restauracją.
3	2017	Zakup nieruchomości gruntowej pod budownictwo mieszkalne	Zakup spółki CASAS Sp. z o.o. posiadającej 7 nieruchomości gruntowych.
4	2017-2018	Realizacja budynków mieszkalnych na nieruchomości z lp. 3	Wystąpiono o warunki zabudowy dla jednej (pilotażowej) działki, uzyskano je decyzją RRGPP/IR.I.6730.55.2017. Podpisano również umowę przyłączeniową z dostawcą energii elektrycznej. Został wybrany projekt oraz przeprowadzona jego adaptacja. Otrzymano pozwolenie na budowę. Spółka CASAS Sp. z o.o. gromadzi środki na realizację pilotażowej inwestycji, której rozpoczęcie budowy przesunęło się na rok 2021.
5	2017-2018	Rozpoczęcie działalności w zakresie usług niskonakładowych (zakup odpowiednich aktywów)	Wejście w posiadanie 90% iTechnologie Games S.A. - spółki produkującej gry na urządzenia mobilne. Z uwagi na brak przedstawienia dokumentów Telma Agency Communications Sp. z o.o. do końca 2018 roku, których brakowało do dokończenia due diligence nastąpiło zakończenie rozmów. Zakup dwóch zestawów komputerowych do wydobywania kryptowalut, które przyniosły dobre rokowania w fazie testów, jednak w trakcie dalszego projektu pilotażowego poprzez znaczny spadek wyceny kryptowalut działalność ta zostaje wygaszana.
6	2017-2018	Rozpoczęcie działalności w branżach perspektywicznych	Złożenie kompletu dokumentów w celu obrotu hurtowego alkoholem do 18%, prowadzenie rozmów z właścicielem gruzińskiej marki wina, spółka otrzymała wezwanie do uzupełnienia dokumentów o przeznaczenie nieruchomości do prowadzenia tego typu działalności, podjęto działania dwutorowe: znalezienia innej lokalizacji lub rozszerzenia przeznaczenia nieruchomości. Z uwagi na ograniczenia w poruszaniu się pomiędzy krajami realizacja została odłożona w czasie. Zakup kontrolnego pakietu udziałów Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o..

7	2017-2018	Podniesienie kapitału zakładowego w spółce Miejski Pojazd Elektryczny Sp. z o.o.	Projekt prowadzony przez spółkę Miejski Pojazd Elektryczny sp. z o.o. został zaniechany. Podmiot przechodzi reorganizację, została zmieniona firma spółki na ETOS Sp. z o.o.
8	Od 2018	Zakup kolejnych obiektów pod najem komercyjny długoterminowy	Zadania w realizacji w powiązaniu z wymienionymi wyżej.
		Zakup kolejnych obiektów pod najem krótkoterminowy	
		Działania deweloperskie	
		Rozwój działalności w branżach perspektywicznych	

Wykaz zmian pomiędzy danymi finansowymi prezentowanymi w niniejszej korekcie raportu za IV kwartał 2021 r. oraz w pierwotnym raporcie za IV kwartał 2021. Wykaz obejmuje tylko pozycje, które uległy zmianie.

Bilans jednostkowy (dane w PLN)

	Dane na dzień 31.12.2021 opublikowane w korekcie Q4 2021	Dane na dzień 31.12.2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	9 937 270,00	12 884 980,00
IV. Inwestycje długoterminowe	9 937 270,00	12 501 230,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 937 270,00	12 501 230,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	383 750,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	383 750,00
B. AKTYWA OBROTOWE	499 169,06	931 380,10
II. Należności krótkoterminowe	428 650,40	440 027,01
3. Należności od pozostałych jednostek	428 650,40	440 027,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	31 363,66	491 353,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 658,92	491 353,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	8 704,74	0,00
Aktywa razem	10 436 439,06	13 816 360,10
P A S Y W A		
A. KAPITAŁ WŁASNY	9 221 326,19	11 747 140,18
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	691 506,60	657 347,51
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 476 881,74	-501 241,89
VI. Zysk (strata) netto	-1 601 603,76	-17 270,53
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 215 112,87	2 069 219,92
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	796 993,91
3. Pozostałe rezerwy	0,00	796 993,91
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 215 112,87	1 272 226,01
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 215 112,87	1 272 226,01
Pasywa razem	10 436 439,06	13 816 360,10

Jednostkowy rachunek zysków i strat (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za Q4 2021 opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	37 554,00	107 846,00	27 690,00	97 982,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 554,00	107 846,00	27 690,00	97 982,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	93 120,85	116 335,30	44 960,53	68 174,98
3.	Usługi obce	79 430,49	101 185,22	44 262,05	66 016,78
5.	Wynagrodzenia	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	286,72	286,72	0,00	0,00

7.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 003,64	12 781,36	698,48	1 476,20
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-55 566,85	-8 489,30	-17 270,53	29 807,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	475,10	475,10	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne	475,10	475,10	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 564 410,00	1 564 410,79	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 563 960,00	1 563 960,00	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	450,00	450,79	0,00	0,00
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 619 501,75	-1 572 424,99	-17 270,53	29 807,02
H.	Koszty finansowe	0,00	29 178,77	brak zmian	32 178,77
4.	Inne	0,00	29 178,77	brak zmian	32 178,77
I.	Zysk/Strata brutto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-17 270,53	-2 371,75
L.	Zysk/Strata netto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-17 270,53	-2 371,75

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w PLN)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za Q4 2021 opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-17 270,53	-2 371,75
II.	Korekty razem	1 498 382,74	1 516 708,85	11 476,75	21 788,86
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	66 276,50	18 370,12	34 143,26	186 042,35
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32 859,97	-26 466,27	42 726,06	102 513,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-39 155,00	-39 155,00	0,00	0,00
10.	Inne korekty	1 504 121,21	1 563 960,00	-65 392,57	-266 767,31
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-121 119,01	-84 894,91	-5 793,78	19 417,11
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-41 119,01	-4 894,91	-5 793,78	19 417,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-41 119,01	-4 894,91	-5 793,78	2 000,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	63 777,93	27 553,83	63 777,93	55 984,15
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	22 658,92	22 658,92	57 984,15	57 984,15

Jednostkowe zestawienie kapitałów własnych (dane w PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za Q4 2021 opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 840 827,94	10 822 929,95	11 779 308,70	brak zmian
I.A.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 840 827,94	10 822 929,95	11 779 308,70	brak zmian
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	691 506,60	691 506,60	657 347,51	657 347,51
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00		0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	691 506,60	691 506,60	657 347,51	657 347,51
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 476 881,74	-1 476 881,74	-501 241,89	-422 418,32
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 476 881,74	1 476 881,74	-501 241,89	-422 418,32
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 458 983,75	1 476 881,74	-501 241,89	-422 418,32
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 458 983,75	1 476 881,74	-501 241,89	-422 418,32
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 458 983,75	-1 476 881,74	-501 241,89	-501 241,89
6.	Wynik netto	-1 619 501,75	-1 601 603,76	-501 241,89	-501 241,89
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 221 326,19	9 221 326,19	11 747 140,18	11 747 140,18
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 221 326,19	9 221 326,19	11 747 140,18	11 747 140,18

Bilans skonsolidowany (dane w PLN)

	Dane na dzień 31.12.2021 opublikowane w korekcie Q4 2021	Dane na dzień 31.12.2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	4 904 797,41	17 782 805,61
III. Rzeczowe aktywa trwałe	3 143 697,41	3 136 725,61
1. Środki trwałe	3 143 697,41	3 123 379,18
2. Środki trwałe w budowie	0,00	13 346,43
V. Inwestycje długoterminowe	1 694 600,00	14 195 830,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 694 600,00	14 195 830,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	383 750,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	383 750,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	9 829 712,68	10 458 466,95
I. Zapasy	273 502,29	259 024,94
1. Materiały	0,00	259 024,94
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00

4. Towary	273 502,29	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 612 499,53	8 887 758,63
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 612 499,53	8 887 758,63
III. Inwestycje krótkoterminowe	852 481,96	1 264 915,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	852 481,96	630 179,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	201 366,56
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 228,90	46 768,13
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem	14 734 510,09	28 241 272,56

P A S Y W A

	Dane na dzień 31.12.2021 opublikowane w korekcie Q4 2021	Dane na dzień 31.12.2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
A. KAPITAŁ WŁASNY	14 688 731,06	23 260 435,35
I. Kapitał podstawowy	6 360 413,20	10 731 913,20
II. Kapitał zapasowy	5 247 891,89	6 847 891,89
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 780 254,42	2 767 549,95
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	583 315,48	2 638 656,14
VII. Zysk (strata) netto	-1 283 143,93	274 424,17
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	707 741,50	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-4 379 810,84	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 717 848,37	4 980 837,21
I. Rezerwy na zobowiązania	111 525,07	908 518,98
3. Pozostałe rezerwy	0,00	796 993,91
II. Zobowiązania długoterminowe	794 215,31	956 905,31
1. Wobec Jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	794 215,31	956 905,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 654 449,12	2 957 754,05
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 654 449,12	3 004 522,18
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
Pasywa razem	14 734 510,09	28 241 272,56

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za Q4 2021 opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	601 429,81	2 323 352,69	591 565,81	2 313 488,69
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	214 248,33	1 936 171,21	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	387 181,48	387 181,48	591 565,81	2 313 488,69
B.	Koszty działalności operacyjnej	836 565,02	2 519 315,03	673 155,89	2 415 502,67
I.	Amortyzacja	29 856,15	128 924,53	39 356,15	138 424,53
II.	Zużycie materiałów i energii	267 201,99	803 290,05	216 206,05	752 294,11
III.	Usługi obce	237 153,70	610 554,22	177 234,13	550 634,65
IV.	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	0,00	1 032,00	0,00	28 979,05
V.	Wynagrodzenia	207 908,30	717 254,47	183 885,67	693 231,84
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	39 899,41	133 558,47	28 650,12	122 309,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	54 545,47	124 701,29	15 296,66	85 452,48
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	12 527,11	44 176,83
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	-235 135,21	-195 962,34	-81 590,08	-102 013,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	229 680,00	855 399,13	0,00	629 521,60
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	49 500,00	0,00	
II.	Dotacje	229 680,00	508 180,00	0,00	278 500,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	297 719,13	0,00	301 521,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 570 736,66	1 755 738,29	0,20	185 001,83
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 563 960,00	1 563 960,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	6 776,66	191 778,29	0,20	185 001,83
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-1 576 191,87	-1 096 301,50	-81 590,28	342 505,79
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	466,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	466,00
H.	Koszty finansowe	752,24	64 992,46	3 753,24	68 547,62

I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	554,16
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	752,24	64 992,46	3 753,24	67 993,46
J.	Zysk/Strata na działalności gospodarczej	-1 576 944,11	-1 161 293,96	-85 343,52	274 424,17
N.	Zysk (strata) brutto	-1 576 944,11	-1 161 293,96	-85 343,52	274 424,17
R.	Zyski (straty) mniejszości	-19 063,86	121 849,97	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto	-1 557 880,25	-1 283 143,93	-85 343,52	274 424,17

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w PLN)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za Q4 2021 opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 557 880,25	-1 283 143,93	-85 343,52	274 424,17
II.	Korekty razem	1 598 367,78	1 111 182,15	58 555,41	-642 012,43
1.	Amortyzacja	29 856,15	128 924,53	39 356,15	138 424,53
6.	Zmiana stanu zapasów	-126,80	-12 191,80	-14 350,55	-3 548,18
7.	Zmiana stanu należności	493 932,38	-611 167,10	-176 639,02	1 789 413,66
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-216 591,21	370 172,38	-222 625,84	-634 363,30
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	45 129,24	34 439,24	668,47	24 409,20
10.	Inne korekty	1 246 168,02	1 201 004,90	432 146,20	-1 956 348,34
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	40 487,53	-171 961,78	-26 788,11	-367 588,26
D.	Przepływy pieniężne netto razem	40 487,53	-171 961,78	-26 788,11	-367 588,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	40 487,53	-171 961,78	-26 788,11	-367 588,26
F.	Środki pieniężne na początek okresu	656 967,86	869 417,17	brak zmian	997 768,01
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	697 455,39	697 455,39	630 179,75	630 179,75

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za Q4 2021 opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w korekcie Q4	Dane za Q4 2021 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021	Dane za Q4 2021 skumulowane opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 216 755,16	15 971 874,99	23 345 778,87	21 775 708,66
I.A.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 216 755,16	15 971 874,99	23 345 778,87	21 775 708,66

1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	10 731 913,20	10 731 913,20
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	6 360 413,20	10 731 913,20	10 731 913,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 247 891,89	5 247 891,89	6 847 891,89	6 847 891,89
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 247 891,89	5 247 891,89	6 847 891,89	6 847 891,89
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 780 254,42	3 780 254,42	2 767 549,95	6 801 709,04
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 780 254,42	3 780 254,42	2 767 549,95	2 767 549,95
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	583 315,48	583 315,48	2 638 656,14	2 638 656,14
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	583 315,48	583 315,48	2 638 656,14	2 638 656,14
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	858 051,80	583 315,48	2 638 656,14	2 638 656,14
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	858 051,80	583 315,48	2 638 656,14	2 638 656,14
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	858 051,80	583 315,48	2 638 656,14	2 638 656,14
6.	Wynik netto	-1 557 880,25	-1 283 143,93	-85 343,52	-85 343,52
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 688 731,06	14 688 731,06	23 260 435,35	23 260 435,35
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 688 731,06	14 688 731,06	23 260 435,35	23 260 435,35

