

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku**

zortrax

Olsztyn, 31 maja 2024 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku**

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2023 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **69.872.826,20** złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie **-86.926.493,21** złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku wykazujące spadek stanu kapitału własnego o kwotę **86.926.493,21** złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę **701.738,09** złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezes Zarządu

Mariusz Babula

Olsztyn, dnia 31 maja 2024 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce (Jednostce)

- a. Nazwa (firma) Spółki:
Zortrax Spółka Akcyjna
- b. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie, przy ul. Lubelskiej 34
- c. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym:
Siedziba sądu rejestrowego: Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Numer rejestru: 0000499608
- d. Spółce nadano numer statystyczny REGON: 146496404
- e. Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej NIP: 5242756595
- f. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony. Jednostka rozpoczęła działalność w 2013 roku.
- g. Przedmiotem działalności Spółki jest dostarczanie kompleksowych rozwiązań w obszarze druku 3D, w zakresie drukarek 3D typu desktop oraz przemysłowych, a także urządzeń peryferyjnych.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Szerszy komentarz możliwości kontynuowania dalszej działalności przedstawiono w punkcie (nocie) 62 „Dodatkowe informacje i objaśnienia”. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- b. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.).

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się, stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|----------|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 10 lat |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 2-10 lat |
| • Wartość firmy | 20 lat |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 2 lata |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| • Budynki i budowle | 5-10 lat |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 2-20 lat |
| • Środki transportu | 3-7 lat |
| • Pozostałe środki trwałe | 2-10 lat |

Okres amortyzacji wartości firmy wynosi 20 lat z zastosowaniem 5% stawki amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne wartości firmy dokonywane są metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło (FIFO). Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową, obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego (NBP) dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy należne kapitały w aktywach

h. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze przedsiębiorców KRS przez sąd rejestrowy Spółki.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- Ubezpieczenia
- Prenumerata prasy
- Domeny
- Koszty prac rozwojowych.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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.

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 zachowaniu 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.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywów finansowych wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej, wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych, wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

m. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: drukarki 3D oraz urządzenia peryferyjne.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: materiały oraz części do drukarek 3D.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

BILANS na dzień 31 grudnia 2023 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		51 581 008,70	133 538 905,73
I. Wartości niematerialne i prawne	1	40 815 727,03	121 687 834,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	14 174 229,39	16 640 022,87
2. Wartość firmy	-	24 951 921,69	102 905 546,69
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	1 689 575,95	2 142 264,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	9 999 296,82	11 482 628,24
1. Środki trwałe	2	9 999 296,82	11 482 628,24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	158 291,87	220 462,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	9 822 554,24	11 233 256,82
d) środki transportu	-	-	-
e) inne środki trwałe	-	18 450,71	28 908,69
2. Środki trwałe w budowie	6	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	90 000,00	118 270,35
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	90 000,00	118 270,35
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	100 000,00	100 000,00
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	100 000,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	9	100 000,00	100 000,00
- udziały lub akcje	-	100 000,00	100 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9a	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21,30	575 984,85	150 172,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	575 984,85	150 172,87
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 r. – ZORTRAX.S.A.
BILANS

B. AKTYWA OBROTOWE	-	18 291 817,50	19 816 156,43
I. Zapasy	11	2 969 484,92	5 086 119,99
1. Materiały	-	887 721,97	1 296 613,28
2. Półprodukty i produkty w toku	-	12 348,42	59 121,34
3. Produkty gotowe	-	1 290 877,73	2 022 848,12
4. Towary	-	778 536,80	1 699 036,93
5. Zaliczki na dostawy	-	-	8 500,32
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	569 668,37	1 450 351,19
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	569 668,37	1 450 351,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20	399 260,34	1 307 374,16
- do 12 miesięcy	-	399 260,34	1 307 374,16
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	169 908,74	138 708,61
c) inne	18	499,29	4 268,42
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	7 214 395,05	8 324 891,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	7 214 395,05	8 324 891,66
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	7 185 477,15	7 594 235,67
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	7 594 235,67
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	7 185 477,15	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	28 917,90	730 655,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	28 917,90	730 655,99
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	7 538 269,16	4 954 793,59
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA OGÓŁEM		69 872 826,20	153 355 062,16

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	47 593 959,03	134 520 452,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	11 542 250,00	11 542 250,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	139 639 000,00	139 639 000,00
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
na udziały (akcje) własne	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	16 660 797,76	7 913 624,50
VIII. Zysk (strata) netto	-	86 926 493,21	8 747 173,26
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	22 278 867,17	18 834 609,92
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	4 098 122,45	4 821 008,95
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	3 872 929,60	4 502 044,99
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	164 142,85	181 213,96
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	164 142,85	181 213,96
3. Pozostałe rezerwy	-	61 050,00	137 750,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	61 050,00	137 750,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	34	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	-	-
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	15 926 672,17	11 210 352,57
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	15 926 655,68	11 210 336,08
a) kredyty i pożyczki	34	1 801 366,06	2 230 976,09
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	3 340 000,00	3 360 124,06

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 r. – ZORTRAX.S.A.**BILANS**

c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	3 725 308,26	4 725 140,68
- do 12 miesięcy	-	3 725 308,26	4 725 140,68
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	1 729 030,10	877 980,52
h) z tytułu wynagrodzeń	-	428 826,36	8 149,17
i) inne	-	4 902 124,90	7 965,56
4. Fundusze specjalne	-	16,49	16,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	2 254 072,55	2 803 248,40
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 254 072,55	2 803 248,40
- długoterminowe	-	631 856,50	828 040,78
- krótkoterminowe	-	1 622 216,05	1 975 207,62
PASYWA OGÓŁEM	-	69 872 826,20	153 355 062,16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	15 037 016,24	40 153 011,30
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	9 814 314,18	30 547 146,56
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	5 222 702,06	9 605 864,74
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	25 259 666,59	44 427 892,47
I. Amortyzacja	-	4 427 801,77	5 031 634,45
II. Zużycie materiałów i energii	-	5 033 491,89	18 411 481,08
III. Usługi obce	-	5 192 447,75	7 552 500,46
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	158 120,88	234 933,26
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	6 145 832,80	6 888 446,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	1 378 692,26	1 514 175,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	128 501,40	277 593,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	2 794 777,84	4 517 127,65
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- -	10 222 650,35	- 4 274 881,17
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	532 832,21	1 037 324,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	237 295,44	-
II. Dotacje	-	203 496,78	408 003,79
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	92 039,99	629 320,52
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	78 200 106,98	6 152 607,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	233 269,88
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	7 565,32
III. Inne koszty operacyjne	-	78 200 106,98	5 911 772,16
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	- -	87 889 925,12	- 9 390 164,22
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	542 863,42	885 488,62
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:	-	183 448,76	259 744,11
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	359 414,66	625 744,51
H. KOSZTY FINANSOWE	50	634 358,88	519 759,92
I. Odsetki, w tym:	-	628 519,44	462 623,02
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	5 839,44	57 136,90
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	- -	87 981 420,58	- 9 024 435,52
J. PODATEK DOCHODOWY	52	1 054 927,37	277 262,26
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	- -	86 926 493,21	- 8 747 173,26

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM na dzień 31 grudnia 2023 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	134 520 452,24	143 267 625,50
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	134 520 452,24	143 267 625,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 7 913 624,50	- 1 109 779,28
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483,40	58 483,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		58 483,40		58 483,40
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	7 972 107,90	-	1 168 262,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-		-
- korekty błędów		-		-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-		-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	7 972 107,90	-	1 168 262,68
a) zwiększenie (z tytułu)	-	8 747 173,26	-	6 803 845,22
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	8 747 173,26	-	6 803 845,22
b) zmniejszenie (z tytułu)		-		-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	16 719 281,16	-	7 972 107,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	16 660 797,76	-	7 913 624,50
6. Wynik netto	-	86 926 493,21	-	8 747 173,26
a) zysk netto				
b) strata netto	-	86 926 493,21	-	8 747 173,26
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BZ)		47 593 959,03		134 520 452,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 86 926 493,21	- 8 747 173,26
II. Korekty razem	81 643 480,08	8 880 035,06
1. Amortyzacja	4 427 801,77	5 031 634,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 3 713,32	8 123,48
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	484 085,96	203 641,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 237 295,44	214 606,64
5. Zmiana stanu rezerw	- 722 886,50	- 354 960,01
6. Zmiana stanu zapasów	2 116 635,14	1 333 069,40
7. Zmiana stanu należności	908 953,17	1 336 826,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	276 053,67	1 550 034,51
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 3 558 463,40	- 5 312 961,57
10. Inne korekty	77 952 309,03	4 870 020,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 5 283 013,13	132 861,80
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	2 841 852,95	125 132,58
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	241 852,95	125 132,58
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	2 600 000,00	-
II. Wydatki	130 545,62	244 343,84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 545,62	244 343,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	100 000,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 711 307,33	- 119 211,26
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	4 021 140,00	409 328,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 731 140,00	409 328,48
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	2 290 000,00	-
II. Wydatki	2 155 561,23	1 469 826,22
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	1 665 071,60	885 092,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	64 227,52
8. Odsetki	484 085,96	463 385,20
9. Inne wydatki finansowe	6 403,67	57 120,90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 865 578,77	- 1 060 497,74
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 706 127,03	- 1 046 847,20
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 4 388,94	14 483,18
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	730 655,99	1 791 986,37
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	28 917,90	730 655,99
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	25 828 908,15	111 249 239,69	7 397 318,36		144 475 466,20
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie			0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00		0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	72 391 163,00	0,00	0,00	72 391 163,00
	– likwidacja			0,00		0,00
	– aktualizacja wartości		72 391 163,00			72 391 163,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	25 828 908,15	38 858 076,69	7 397 318,36	0,00	72 084 303,20
3.	Umorzenie na początek okresu	9 188 885,28	8 343 693,00	5 255 053,65		22 787 631,93
	Zwiększenia	2 465 793,48	5 562 462,00	452 688,76		8 480 944,24
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	11 654 678,76	13 906 155,00	5 707 742,41	0,00	31 268 576,17
5.	Wartość netto na początek okresu	16 640 022,87	102 905 546,69	2 142 264,71	0,00	121 687 834,27
6.	Wartość netto na koniec okresu	14 174 229,39	24 951 921,69	1 689 575,95	0,00	40 815 727,03
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	45%	36%	77%	0%	43%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		535 607,19	21 023 347,98	602 496,81	864 475,40	23 025 927,38
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	30 545,62	0,00	0,00	30 545,62
	– nabycie			30 545,62		0,00	30 545,62
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	8 982,11	359 286,74	1 182,00	369 450,85
	– likwidacja			0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż			8 982,11	359 286,74	1 182,00	369 450,85
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	535 607,19	21 044 911,49	243 210,07	863 293,40	22 687 022,15
3.	Umorzenie na początek okresu		315 144,46	9 790 091,16	602 496,81	835 566,71	11 543 299,14
	Zwiększenia		62 170,86	1 436 690,69	0,00	10 457,98	1 509 319,53
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	4 424,60	359 286,74	1 182,00	364 893,34
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż			4 424,60	359 286,74	1 182,00	364 893,34
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	377 315,32	11 222 357,25	243 210,07	844 842,69	12 687 725,33
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	220 462,73	11 233 256,82	0,00	28 908,69	11 482 628,24
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	158 291,87	9 822 554,24	0,00	18 450,71	9 999 296,82
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	70%	53%	100%	98%	56%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1			
2			
3			
	Razem	0,00	0,00

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	21 915 674,02	23 025 927,38
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	771 348,13	771 348,13
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00	867 796,33
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	22 687 022,15	24 665 071,84

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu		
4	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	0,00	0,00

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu2
1				
2				
3				
4				
	Razem	0,00	0,00	0,00

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
Razem		0,00	0,00

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na ochronę środowiska		
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe		
Razem		0,00	0,00

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. JnP zaan. w kapit	Długotermin. aktywa fin. JnP2	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			100 000,00	0,00		
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne			0,00			
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		100 000,00				100 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		0,00				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

9a. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których Jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		100 000,00				100 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		0,00				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	887 721,97		887 721,97
2.	Półprodukty i produkty w toku	12 348,42		12 348,42
3.	Produkty gotowe	1 290 877,73		1 290 877,73
4.	Towary	778 536,80		778 536,80
5.	Zaliczki na dostawy	0,00		0,00
	Razem	2 969 484,92	0,00	2 969 484,92

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin.JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		7 594 235,67		7 594 235,67
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	7 185 477,15	0,00	7 185 477,15
	– nabycie			0,00	0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości		0,00		0,00
	– inne	0,00	7 185 477,15		7 185 477,15
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	7 594 235,67	0,00	7 594 235,67
	– sprzedaż				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne		7 594 235,67		7 594 235,67
2.	Przemieszczenia				0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	7 185 477,15	0,00	7 185 477,15

13. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				7 594 235,67	0,00	7 594 235,67
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	7 185 477,15	7 185 477,15
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				0,00	7 185 477,15	7 185 477,15
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	7 594 235,67	0,00	7 594 235,67
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				7 594 235,67		7 594 235,67
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	7 185 477,15	7 185 477,15

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	28 917,90	730 655,99
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	28 917,90	730 655,99

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	321 116,18	0,00	2 467,81	318 648,37
-	odpis aktualizujący na należności nieściągalne	321 116,18		2 467,81	318 648,37
3.	Razem	321 116,18	0,00	2 467,81	318 648,37

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Odpisy aktualizujące należności do pozostałych jednostek				0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
5.					0,00
6.					0,00
7.					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

20. Struktura należności krótkoterminowych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	569 668,37	569 668,37	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	399 260,34	399 260,34	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	399 260,34	399 260,34			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	169 908,74	169 908,74			
c)	inne	499,29	499,29			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
Razem		569 668,37	569 668,37	0,00	0,00	0,00

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	150 172,87	916 635,74	490 823,76	575 984,85
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		150 172,87	916 635,74	490 823,76	575 984,85

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Prace rozwojowe (projekty dotyczące nowych urządzeń)	3 899 145,87	2 550 005,01	0,00	6 449 150,88
2	Prace rozwojowe nad projektem "Drukarka 3D pracująca w technologii warstwowego osadzania topionych polimerów zapewniająca warunki do przetwórstwa wysoko wymagających tworzyw sztucznych"-projekt objęty dotacją UE	942 292,89	0,00	0,00	942 292,89
3	RMK czynne pozostałe (ubezpieczenia, prenumerata, domena)	113 354,83	299 737,42	266 266,86	146 825,39
4	Rozliczenie zakupu usług	0,00			0,00
Razem		4 954 793,59	2 849 742,43	266 266,86	7 538 269,16

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 803 248,40			2 254 072,55
a)	długoterminowe	828 040,78	0,00	196 184,28	631 856,50
-	dotacja	828 040,78	0,00	196 184,28	631 856,50
b)	krótkoterminowe	1 975 207,62	8 551 615,37	8 904 606,94	1 622 216,05
-	otrzymane zaliczki na dostawy	1 779 023,46	8 340 274,23	8 693 265,80	1 426 031,89
-	dotacja	196 184,16	211 341,14	211 341,14	196 184,16
Razem		2 803 248,40	0,00	0,00	2 254 072,55

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Artur Błasik	23 500 338,00	0,10	2 350 033,80	20,36%
2.	Nebula-Theron sp. z o.o. sp.j	21 656 130,00	0,10	2 165 613,00	18,76%
3.	Mariusz Babula	12 360 538,00	0,10	1 236 053,80	10,71%
4.	Pozostali	57 905 494,00	0,10	5 790 549,40	50,17%
	Razem	115 422 500,00	-	11 542 250,00	100,00%

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja rodzaj akcji (udziałów)	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1.	A	3 485 000,00	348 500,00	kapitał zakładowy został pokryty w całości wkładem pieniężnym (gotówką)
2.	B	111 937 500,00	11 193 750,00	kapitał zakładowy został pokryty w całości majątkiem spółki Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: ul. Lubelska 34, 10-409 Olsztyn), wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000564079 z którą połączyła się Spółka
	Razem	115 422 500,00	11 542 250,00	

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-	z podziału zysku		0,00
-	emisji akcji	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-	pokrycie straty		
2.	Wartość na koniec okresu	139 639 000,00	139 639 000,00

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	pokrycie straty z zysków z lat następnych	-86 926 493,21
	Razem	-86 926 493,21

29. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 502 044,99			629 115,39	3 872 929,60
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	181 213,96	0,00	0,00	17 071,11	164 142,85
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	181 213,96	0,00	0,00	17 071,11	164 142,85
-	niewykorzystane urlopy	181 213,96			17 071,11	164 142,85
3.	Pozostałe rezerwy	137 750,00	38 000,00		114 700,00	61 050,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	137 750,00	38 000,00	0,00	114 700,00	61 050,00
-	Pozostałe rezerwy	137 750,00	38 000,00		114 700,00	61 050,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	4 821 008,95	38 000,00	0,00	760 886,50	4 098 122,45

30. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	150 172,87
a)	odniesionych na wynik finansowy	150 172,87
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	916 635,74
a)	odniesionych na wynik finansowy	916 635,74
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	490 823,76
a)	odniesionych na wynik finansowy	490 823,76
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	575 984,85
a)	odniesionych na wynik finansowy	575 984,85
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	4 502 044,99
a)	odniesionych na wynik finansowy	4 502 044,99
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	49 159,91
a)	odniesionych na wynik finansowy	49 159,91
-	odniesionych na wynik finansowy	49 159,91
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	678 275,30
a)	odniesionych na wynik finansowy	678 275,30
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	3 872 929,60
a)	odniesionych na wynik finansowy	3 872 929,60
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

32. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
3.	Wobec pozostałych jednostek	15 926 655,68	12 991 114,20	2 935 541,48	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	1 801 366,06	1 801 366,06	0,00		
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	3 340 000,00	3 340 000,00			
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00			
d)	z tytułu dostaw i usług	3 725 308,26	789 766,78	2 935 541,48	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	3 725 308,26	789 766,78	2 935 541,48		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 729 030,10	1 729 030,10			
h)	z tytułu wynagrodzeń	428 826,36	428 826,36			
i)	inne	4 902 124,90	4 902 124,90			
	Razem	15 926 655,68	12 991 114,20	2 935 541,48	0,00	0,00

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty i pożyczki	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	229 048,62	229 048,62	0,00	0,00	0,00
-	subwencja PFR	108 601,39	108 601,39			
-	Kredyty bankowe	120 447,23	120 447,23			
2.	Pożyczki	1 572 317,44	1 572 317,44	0,00	0,00	0,00
-	pożyczka od akcjonariusza	1 572 317,44	1 572 317,44			
	Razem	1 801 366,06	1 801 366,06	0,00	0,00	0,00

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	3 340 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00
-	obligacje serii H	3 340 000,00	3 340 000,00			
2.	Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 340 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
I.	Kredyt w rachunku bieżącym w PKO BP:	120 447,23
1.	zastaw rejestrowy do kwoty 5 100 000 zł ustanowiony na zapasach zlokalizowanych w Olsztynie, ul. Lubelska 34	
2.	przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia zapasów, o których mowa w pkt 1	
3.	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
4.	umowne prawo potrącania wierzytelności PKO BP S.A. z wierzytelności posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP S.A.	
5.	gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 1 632 000,00 zł	
6.	poręczenie według prawa cywilnego Rafała Tomasiak	
II.	Pozostałe zobowiązania (leasing)	
1.	weksel in blanco	
	Razem	120 447,23

37. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

38. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

39. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy produkcyjni	7,00	8,00
2.	Pracownicy nieprodukcyjni	68,00	85,00
	Razem	75,00	93,00

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	461 000,00	121 799,75
-	organy zarządzające	150 000,00	0,00
-	organy nadzorujące	107 000,00	52 599,75
-	wynagrodzenie w tytule usług doradczych	204 000,00	69 200,00
2.	Pozostałe	207 600,00	0,00
	Razem	668 600,00	121 799,75

41. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wartość bilansowa na początek okresu
1.	Pożyczki wypłacone	0,00	0,00
-	pożyczka udzielona członkom organów administrujących	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

42. Wykaz spółek, w których Jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

W dniu 17.02.2021 r. Zarząd Spółki Zortrax S.A. powołał spółkę zależną – Zortrax Dental S.A. z siedzibą w Olsztynie przy ul. Lubelskiej 34, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000900312.

Działalność Zortrax Dental S.A. miała być skoncentrowana w obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych. W jej ofercie miał się znaleźć kompletny ekosystem innowacyjnych rozwiązań obejmujących zaawansowane technologicznie drukarki 3D przeznaczone do zastosowań medycznych, profesjonalne oprogramowanie, gamę gruntownie przetestowanych materiałów do druku oraz specjalnie zaprojektowane urządzenia peryferyjne, takie jak stacje do czyszczenia i utwardzania wydruków.

Na dzień 31.12.2023 r. Jednostka posiadała 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda, co stanowiło 97,83% udziałów w kapitale podstawowym spółki Zortrax Dental S.A. Kapitał pokryty został w całości wkładem pieniężnym (gotówką).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Na dzień 31.05.2024 r. Jednostka posiada 520 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda w kapitale zakładowym Zortrax Dental S.A., co stanowiło 50,87% w kapitale zakładowym spółki Zortrax Dental S.A. Akcje te zostały w całości pokryte wkładem pieniężnym (gotówką).

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	9 814 314,18	30 547 146,56
-	sprzedaż usług	8 804 115,09	1 845 616,11
-	sprzedaż drukarek 3D i urządzeń peryferyjnych	1 010 199,09	28 701 530,45
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 222 702,06	9 605 864,74
-	sprzedaż towarów i materiałów	5 222 702,06	9 605 864,74
	Przychody netto ze sprzedaży razem	15 037 016,24	40 153 011,30

44. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 804 115,09	28 701 530,45
-	kraj	1 416 148,60	15 383 228,02
-	zagranica	7 387 966,49	13 318 302,43
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 010 199,09	1 845 616,11
-	kraj	142 440,88	463 626,71
-	zagranica	867 758,21	1 381 989,40
3.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 222 702,06	9 605 864,74
-	kraj	700 560,29	1 312 243,43
-	zagranica	4 522 141,77	8 293 621,31
	Przychody netto ze sprzedaży razem	15 037 016,24	40 153 011,30

45. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

46. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	4 427 801,77	5 031 634,45
2.	Zużycie materiałów i energii	5 033 491,89	18 411 481,08
3.	Usługi obce	5 192 447,75	7 552 500,46
4.	Podatki i opłaty	158 120,88	234 933,26
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	6 145 832,80	6 888 446,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 378 692,26	1 514 175,66
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	128 501,40	277 593,91
	Koszty rodzajowe ogółem	22 464 888,75	39 910 764,82
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	237 295,44	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	241 852,95	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	4 557,51	0,00
2. Dotacje	203 496,78	408 003,79
- otrzymane dotacje	203 496,78	408 003,79
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	92 039,99	629 320,52
- spisanie sald rozrachunków	0,00	0,00
- rozwiązane odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
- nadwyżki inwentaryzacyjne	9 348,11	55 974,18
- cesja umowy leasingowej	0,00	498 703,58
- umorzona subwencja PFR	0,00	0,00
- pozostałe	82 691,88	74 642,76
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	532 832,21	1 037 324,31

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	233 269,88
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	125 132,58
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	358 402,46
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	78 200 106,98	5 919 337,48
- dodatnia wartość firmy	77 953 625,00	5 562 462,00
- pośrednictwo	88 760,84	0,00
- niedobory inwentaryzacyjne	36 590,60	71 336,17
- utworzone odpisy aktualizujące należności	0,00	7 565,32
- darowizny	3 130,54	21 469,60
- straty i przeterminowane towary handlowe	0,00	184 273,73
- pozostałe	89 007,02	72 230,66
- koszty postępowania sądowego	28 992,98	0,00

49. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
2.	Odsetki	183 448,76	259 744,11
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	183 448,76	259 744,11
-	odsetki otrzymane		0,00
-	odsetki od udzielonej pożyczki	183 448,76	259 744,11
-	pozostałe	0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	359 414,66	625 744,51
-	nadwyżka dodatnich różnic kursowych	359 414,66	625 744,51
	Przychody finansowe ogółem	542 863,42	885 488,62

50. Struktura kosztów finansowych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		628 519,44	462 623,02
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		628 519,44	462 623,02
- odsetki od kredytów		70 920,66	121 283,63
- odsetki leasingowe		0,00	6 828,49
- odsetki od obligacji		412 873,54	330 274,31
- odsetki budżetowe		44 791,55	1 520,00
- odsetki pozostałe		34 180,36	1 376,71
- odsetki od pożyczek		65 753,33	1 339,88
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
- wycena obligacji		0,00	0,00
4. Inne		5 839,44	57 136,90
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych		0,00	0,00
- prowizje bankowe		5 813,30	57 120,90
- pozostałe		26,14	16,00
Koszty finansowe ogółem		634 358,88	519 759,92

51. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

52. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-87 981 420,58 zł	-9 024 435,52 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	87 127 745,29 zł	11 475 100,13 zł
	- amortyzacja bilansowa	4 427 801,77 zł	5 031 634,45 zł
	- wycena obligacji	0,00 zł	-3 658,89 zł
	- utworzone rezerwy	38 000,00 zł	35 259,96 zł
	- spisanie należności	0,00 zł	7 565,32 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	-69 010,09 zł	74 144,92 zł
	- nieodpłatne przekazanie	3 130,54 zł	21 469,60 zł
	- składki ZUS	792 675,61 zł	2 236,68 zł
	- wynagrodzenia	462 727,73 zł	0,00 zł
	- odsetki budżetowe	44 791,55 zł	1 520,00 zł
	- ubezpieczenie	27 935,29 zł	38 581,49 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją	7 312,50 zł	0,00 zł
	- PFRON	101 432,00 zł	99 405,00 zł
	- najem i koszty eksploatacji samochodów	54 753,60 zł	47 832,76 zł
	- koszty eksploatacji samochodów 75%	33 053,09 zł	7 749,83 zł
	- odsetki naliczone niezapłacone	7 150,11 zł	171,27 zł
	- odsetki od kredytów, pożyczek	65 461,57 zł	0,00 zł
	- dodatnia wartość firmy odpis amortyzacyjny plus odpis	77 953 625,00 zł	5 562 462,00 zł
	- koszt sprzedaży środków trwałych	4 557,51 zł	358 402,46 zł
	- niedobory inwentaryzacyjne	36 590,60 zł	71 336,17 zł
	- pozostałe wyłączenia zespół 4 i 7	104 257,59 zł	118 987,11 zł
	- nie uregulowane zobowiązania 90 dni od terminu płatności	3 031 499,32 zł	0,00 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	2 089 083,41 zł	1 966 275,36 zł
	- amortyzacja podatkowa	2 021 935,88 zł	2 849 499,26 zł
	- raty leasingowe	0,00 zł	5 964,16 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją	0,00 zł	-113 297,63 zł
	- koszt sprzedaży środków trwałych	0,00 zł	84 904,16 zł
	- koszt własny sprzedanych wyrobów/towarów/materiałów-zaliczki na dzień bil.	-280 467,49 zł	-860 794,59 zł
	- zwolnione w roku różnice przejściowe	0,00 zł	0,00 zł
	- pozostałe	18 000,00 zł	11 481,26 zł
	- składki ZUS	329 615,02 zł	0,00 zł
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	14 943,42 zł	1 086 755,47 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	-372 002,12 zł	413 157,57 zł
	- zarachowane odsetki	183 448,76 zł	259 744,11 zł
	- dotacje	203 496,78 zł	408 003,79 zł
	- pożyczka COVID-19	0,00 zł	0,00 zł
	- umorzenie subwencji PFR	0,00 zł	0,00 zł
	- pozostałe	0,00 zł	5 850,00 zł
	- cesja umowy leasingowej	0,00 zł	498 703,58 zł
5	Zwiększenia przychodów podatkowych	-352 991,57 zł	-2 698 984,51 zł
	- zaliczki na dostawy	-352 991,57 zł	-2 698 984,51 zł
6	Dochód /strata	-3 310 693,69 zł	-3 301 350,73 zł
7	Odliczenia od dochodu	0,00 zł	0,00 zł
8	Podstawa opodatkowania	-3 310 693,00 zł	-3 301 350,73 zł
9	Podatek według stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
10	Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
11	Podatek należny	0,00 zł	0,00 zł

53. Umowy zawarte przez Jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

54. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Należności z tytułu dostaw i usług EUR	13 347,68	4,3480	29.12.2023	58 035,71
2.	Należności z tytułu dostaw i usług USD	60 177,43	3,9350	29.12.2023	236 798,19
3.	Należności z tytułu dostaw i usług GBP	321,02	4,9997	29.12.2023	1 605,00
4.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług EUR	64 544,06	4,3480	29.12.2023	280 637,57
5.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług USD	442 469,46	3,9350	29.12.2023	1 741 117,33
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług CAD	50,33	2,9698	29.12.2023	149,47
7.	Środki pieniężne EUR	297,92	4,3480	29.12.2023	1 295,36
8.	Środki pieniężne USD	6 063,70	3,9350	29.12.2023	23 860,66
Razem		587 271,60			2 343 499,29

55. Istotne transakcje zawarte przez Jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

W ocenie Zarządu Spółki transakcje zawierane były na warunkach rynkowych.

56. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	38 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
Suma		38 000,00

57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy

58. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

59. Informacje dodatkowe, jeśli Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Lp.	Wyszczególnienie	Dane
1.	Podstawa prawna odstąpienia od konsolidacji	
	Podstawą prawną do zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Zortrax Dental S.A. jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne	
2.	Dane jednostki nieobjętej konsolidacją	
	- nazwa	Zortrax Dental S.A.
	- siedziba	ul. Lubelska 34, 10-409 Olsztyn
	- miejsce publikacji	

Wielkości uzyskane przez jednostkę nieobjętą konsolidacją

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżącym	Wartość w roku poprzednim
1.	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych	0,00	0,00
2.	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-18 895,81	-19 568,74
3.	Kapitał własny ogółem, w tym:	808 689,54	827 585,35
	- kapitał podstawowy	102 222,50	102 222,50
	- kapitał zapasowy	886 777,50	886 777,50
	- kapitał rezerowy	0,00	0,00
	- zysk (strata) z lat ubiegłych		
4.	Wartość aktywów trwałych		
5.	Przeciętne roczne zatrudnienie		
6.	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)	KSR	KSR

60. Informacje o Jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

61. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

62. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Zarząd Spółki zauważa przejściowy problem z płynnością wynikający głównie z braku finansowania kapitału obrotowego Spółki.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Istnieje ryzyko, że Spółka może borykać się z trudnościami w utrzymaniu płynności finansowej. Zarząd podejmuje wszelkie możliwe kroki w celu zapewnienia stabilności finansowej i kontynuowania działalności, w tym zakresie działań o charakterze formalnie restrukturyzacyjnym, o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym ESPI nr 11/2024 z dnia 11 maja 2024 r. Spółka – wraz z doradcą restrukturyzacyjnym – zamierza kontynuować proces kompleksowej restrukturyzacji swojego przedsiębiorstwa, która obejmuje zarówno stronę przychodową, jak i kosztową. Tylko takie podejście pozwoli na zwiększenie obrotów oraz maksymalizację zysków na poziomie, który umożliwi uregulowanie zadłużenia Spółki na warunkach przewidzianych w układzie.

Poniżej opisano poszczególne środki restrukturyzacyjne:

REDUKCJA ZATRUDNIENIA I OUTSOURCING PROCESÓW

Warunki rynkowe ukształtowane na skutek pandemii COVID-19 oraz wojny na Ukrainie doprowadziły do stanu nieproporcjonalności między wartością kosztów pracowniczych z zasadnie oczekiwanymi przez Spółkę korzyściami z prowadzonej działalności gospodarczej, co wymusza na Spółce pewne działania w zakresie strukturalnej optymalizacji strony kosztowej prowadzonej działalności.

Z jednej strony Spółka zamierza dokończyć reorganizację struktury zatrudnienia, w tym poprzez dalszą redukcję etatów, co wiąże się z dodatkowymi wydatkami, w szczególności w postaci odpraw dla zwalnianych pracowników.

Z drugiej strony część procesów, które nie są związane z core business Spółki będą lub są już przeniesione w ramach outsourcingu do podmiotów zewnętrznych. Dotyczy to w szczególności obsługi księgowej, kadrowej, marketingowej, IT oraz – w ograniczonym zakresie – działu projektowego.

Redukując stałe koszty pracownicze, Spółka będzie mogła wdrożyć częściowo elastyczne podejście do polityki zatrudnienia, którego poziom będzie dostosowywany do realnego zapotrzebowania, tj. ilości i wielkości zleceń obsługi poszczególnych procesów.

OGRANICZENIE KOSZTÓW ZWIĄZANYCH Z NAJMEM SIEDZIBY

Spółka wymaga redukcji kosztów najmu biura, w której znajduje się siedziba Zarządu. Wraz z malejącym zatrudnieniem Spółka nie potrzebuje tak dużej powierzchni biurowej, jak dotychczas. Spółka zamierza rozpocząć z obecnym wynajmującym negocjacje dotyczące kolejnej zmiany warunków umowy najmu lub doprowadzić do zawarcia nowej umowy najmu.

Spółka szacuje, że kolejne zmniejszenia powierzchni mogą przynieść kolejne oszczędności. Największą oszczędność jest możliwa do uzyskania na częściach biurowych, więc redukcja etatów lub częściowe przeniesienie ich do części magazynowej, w tym zakresie przyniesie wymierne korzyści finansowe.

RESTRUKTURYZACJA FINANSOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Spółka zamierza przeprowadzić restrukturyzację finansowej strony swojej działalności, w sposób który z jednej strony zapewni możliwość zaspakajania zapotrzebowania Spółki na kapitał obrotowy, a z drugiej strony pozwoli na odejście od finansowania w postaci obligacji korporacyjnych, które

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

generuje wysokie koszty obsługi tego zadłużenia. Spółka wraz z doradcą restrukturyzacyjnym jest w trakcie analizy możliwych scenariuszy działania w powyższym zakresie.

Biorąc pod uwagę istniejące wyzwania oraz działania podejmowane przez Zarząd Spółki w celu rozwiązania sytuacji, Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że mimo trudności, Spółka jest w stanie – mimo dostrzeżonej niepewności – kontynuować działalność. Jednocześnie, Zarząd Spółki będzie nadal monitorować sytuację i podejmować odpowiednie działania w celu minimalizacji ryzyka oraz zapewnienia długoterminowej stabilności działalności Spółki.

63. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarządowi Spółki nie są znane żadne inne informacje, które byłyby istotne dla oceny sytuacji finansowej, majątkowej oraz wyniku finansowego Spółki.

64. Wartość bilansowa Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.