



Solar Innovation

III kwartał 2021



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa	Solar Innovation S.A.
Adres siedziby	ul. Ligocka 103/bud.8, 40-568 Katowice
Tel.	+ 48 782 921 000
e-mail	biuro@solarinnovation.pl
www	www.solarinnovation.pl
NIP	7441795363
REGON	280563750

Solar Innovation SA rozpoczęła działalność w branży odnawialnych źródeł energii w IV kwartale 2020 roku. Spółka jest prawną kontynuatorką podmiotu działającego pod firmą Ciasteczka z Krakowa SA, a ta z kolei powstała z połączenia dwóch spółek prawa handlowego. W dniu 01 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o połączeniu spółki Tableo S.A. z siedzibą w Iławie (spółka przejmująca) oraz spółki Ciasteczka z Krakowa Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (spółka przejmowana). W wyniku dokonanych zmian w dniu 31.12.2020 roku siedziba Spółki została przeniesiona do Katowic.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu, którego aktualna treść została przyjęta przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 28 stycznia 2021 roku.

SKŁAD ZARZĄDU:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 01.01.2021 roku do dnia 30.09.2021 roku był 1-osobowy:

1. Pani Anna Tomsia-Zajęc – Prezes Zarządu, do dnia 25.06.2021 roku,
2. Pan Aleksander Tadeusz Dominiczak – Prezes Zarządu, od dnia 25.06.2021 roku.

Powołanie na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Aleksandra Tadeusza Dominiczaka nastąpiło w dniu 25.06.2021 roku na podstawie uchwały nr 2/06/2021 Rady Nadzorczej Spółki.

RADA NADZORCZA:

Aktualny - na dzień zakończenia III kwartału 2021 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Błażej Wasielewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Grzegorz Wrona – Członek Rady Nadzorczej,
3. Paweł Matyaszczyk – Członek Rady Nadzorczej,
4. Łukasz Karpiński – Członek Rady Nadzorczej,
5. Aneta Niedziela – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie, za który sporządzony jest raport nie udzielono prokury oraz nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

STRUKTURA AKCJONARIATU - STAN NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KW. 2021

Imię i nazwisko /nazwa	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udziału w ogólnej liczbie wyemitowanych akcji
	[szt.]	[%]	[%]
OZE Capital S.A.	160 000 000	67,01	67,01
Pozostali	78 770 000	32,99	32,99
razem:	238 770 000	100,00	100,00

OPIS ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 30.09.2020 roku Spółka nabyła 50,83% udziałów w spółce fotowoltaicznej Semper Power sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowskich Górach. Decyzją Zarządu Spółki, po uzgodnieniu z biegłym rewidentem, podmiot zależny podlega pełnej konsolidacji. Z tego powodu jednostka sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku.

Dane jednostek podlegających konsolidacji:

- Solar Innovation S.A. z siedzibą w Katowicach, działalność holdingowa - branża fotowoltaiczna, jednostka dominująca,
- Semper Power Sp. z o.o. z siedzibą Tarnowskich Górach, działalność w branży fotowoltaicznej, jednostka zależna (50,83% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów)

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. poz. 330 z 2013 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

Dane przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nie podlegały badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent nie zmieniał stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w latach poprzednich.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

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

1) 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 nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

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 | 20% |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 20% |
| • Wartość firmy | 5% |
| • Oprogramowanie komputerowe | 50% |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| • Budynki i budowle | 2,5% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 12-20% |
| • Środki transportu | 20-40% |
| • Pozostałe środki trwałe | 15-25% |

2) Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe (akcje, udziały) 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.

Nieruchomości nabyte w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, ujmuje się według ceny nabycia skorygowanej o odpisy umorzeniowe. Skutki utraty ich wartości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

3) 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 rynkowej lub w inny sposób ustalonej wartości godziwej.

Za wartość rynkową (godziwą) przeznaczonych do obrotu oraz sprzedaży udziałów i akcji w innych przedsiębiorstwach Spółka stosuje m.in. kurs zamknięcia (ostatni) z notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

4) 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 metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. 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.

5) 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 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.

Nie rozliczone 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.

6) 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.

7) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

8) 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 koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaty za domeny internetowe.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

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

9) 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.

10) Instrumenty finansowe

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

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

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 nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

11) Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy.

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.

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.

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.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

W OKRESIE PORÓWNAWCZYM 2020 ROKU EMITENT NIE TWORZYŁ GRUPY KAPITAŁOWEJ, STĄD ZREZYGNOWANO Z PODAWANIA DANYCH PORÓWNAWCZYCH ZA WSKAZANY OKRES SPRAWOZDAWCZY. DANE ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU ZAWIERA JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

BILANS		2021-09-30	2020-12-31
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	29 184 429,87	16 181 317,37
I	Wartości niematerialne i prawne	10 000,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	10 000,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	14 765 389,39	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	14 765 389,39	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	192 494,46	113 317,37
1	Środki trwałe	192 494,46	113 317,37
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	75 452,56	74 023,47
d	środki transportu	62 316,31	24 369,90
e	inne środki trwałe	54 725,59	14 924,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	14 216 546,02	16 068 000,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	14 216 546,02	16 068 000,00
a	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	14 182 300,00	16 068 000,00
-	udziały lub akcje	14 164 300,00	16 068 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	18 000,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00

-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34 246,02	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	34 264,02	0,00
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	6 714 218,75	4 409 769,14
I	Zapasy	2 927 109,55	1 364 528,54
1	Materiały	659 951,76	1 315 984,25
2	Półprodukty i produkty w toku	2 246 092,94	0,00
3	Produkty gotowe	21 064,85	0,00
4	Towary	0,00	4 125,10
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	44 419,19
II	Należności krótkoterminowe	2 478 208,88	2 009 853,29
1	Należności od jednostek powiązanych	469 620,71	469 620,71
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	469 620,71	469 620,71
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 008 588,17	1 540 232,58
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 356 311,99	71 324,93
-	do 12 m-cy	1 356 311,99	71 324,93
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00

b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	479 936,66	468 676,89
c	inne	167 527,69	1 000 230,76
d	dochodzone na drodze sądowej	4 811,83	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 200 344,70	955 375,02
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 200 344,70	955 375,02
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	1 058 809,20	516 370,40
-	udziały lub akcje	1 058 809,20	516 370,40
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	141 535,50	439 004,62
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	141 535,50	439 004,62
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 555,62	80 012,29
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	A k t y w a r a z e m	35 898 648,62	20 591 086,51
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	22 248 292,55	17 451 530,87
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	23 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	0,00
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 428 500,00	2 062 076,03
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07	-5 462 538,42
VII	Zysk (strata) netto	3 126 118,59	-3 025 006,74
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitał mniejszości	227 236,79	81 400,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00

I	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 423 119,28	3 058 155,64
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
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	7 874 693,40	1 360 970,04
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	7 874 693,40	1 360 970,04
a	kredyty i pożyczki	7 874 693,40	1 360 970,04
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 265 080,10	1 697 185,60
1	Wobec jednostek powiązanych	17 840,00	318 459,60
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 840,00	0,00
-	do 12 m-cy	17 840,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	0,00	318 459,60
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 247 240,10	1 378 726,00
a	kredyty i pożyczki	1 072 596,70	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 506 239,83	1 073 090,31
-	do 12 m-cy	1 506 239,83	1 073 090,31
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	36 260,69	36 260,81
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	119 958,60	134 300,84
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	66 917,81	84 174,04
i	inne	1 445 266,47	50 900,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 283 345,78	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 283 345,78	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	1 283 345,78	0,00
Pasywa razem		35 898 648,62	20 591 086,51

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.		Wykonanie za okres	
		III kwartały 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 956 937,61	2 768 316,16
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 977 090,53	2 172 799,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 979 847,08	595 516,50
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	9 497 573,46	3 587 667,07
I	Amortyzacja	27 563,46	11 182,34
II	Zużycie materiałów i energii	5 625 106,97	2 020 799,05
III	Usługi obce	2 321 437,34	1 065 290,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	53 694,88	52 372,73
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 146 943,27	358 508,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	177 574,31	41 443,81
	- emerytalne	82 999,67	18 482,98
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	145 253,23	38 070,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(1 540 635,85)	(819 350,91)
D	Pozostałe przychody operacyjne	745 104,13	46 521,29
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	702 557,04	5 850,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	42 547,09	40 671,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	58 318,68	3 577,35
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	58 318,68	3 577,35
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(853 850,40)	(776 406,97)
G	Przychody finansowe	9 737 781,16	9 174 321,57
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00

a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	23,68	23,68
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	9 737 748,38	9 174 295,00
V	Inne	9,10	2,89
H	Koszty finansowe	5 182 537,29	5 499 583,22
I	Odsetki, w tym:	14 471,49	5 508,40
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 166 518,40	5 166 518,40
	- w jednostkach powiązanych	5 166 518,40	5 166 518,40
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	327 556,42
IV	Inne	1 547,40	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 701 393,47	2 898 331,38
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 701 393,47	2 898 331,38

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		III kwartał 2021/ okres 01- 01-2021 30-09- 2021	III kwartał 2021/ okres 01- 07-2021 30-09- 2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) brutto	3 701 393,47	3 209 861,50
II	Korekty razem	-8 531 068,44	-7 956 663,33
1	Amortyzacja	27 563,46	11 182,34
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-9 174 192,98	-9 174 192,98
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-34 246,02	-19 286,82
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-1 566 706,11	-900 713,74
7	Zmiana stanu należności	-337 677,43	-14 777,20
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 754 070,43	901 957,28
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 245 061,56	425 013,00
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	-444 941,35	814 154,79
	Gotówka z działalności operacyjnej	0,00	0,00
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	-4 829 674,97	-4 746 801,83

B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	65 712,18	-1 752,97
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 888,97	-1 752,97
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18 823,21	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-65 712,18	1 752,97
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	19 915 646,58	19 845 430,22
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	8 117 851,58	7 555 196,42
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	11 797 795,00	12 290 233,80
II	Wydatki	15 058 586,21	15 058 586,21
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	703 325,00	703 325,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	14 447,81	14 447,81
9	Inne wydatki finansowe	14 340 813,40	14 340 813,40
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	4 857 060,37	4 786 844,01
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-38 326,78	41 795,15
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-38 326,78	41 795,15
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	179 862,28	99 740,35
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	141 535,50	141 535,50
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	III kwartały 2021/ okres 01- 01-2021 30-09- 2021	III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 801 689,34	16 801 689,34
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 801 689,34	16 801 689,34
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	23 877 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	23 877 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 428 500,00	2 428 500,00
zwiększenie	2 428 500,00	2 428 500,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 428 500,00	2 428 500,00
Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00

Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-9 245 402,07	-9 245 402,07
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 245 402,07	-9 245 402,07
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07
Wynik netto	3 126 118,59	3 126 118,59
zysk	3 126 118,59	3 126 118,59
strata netto		0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 248 292,55	22 248 292,55
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 248 292,55	22 248 292,55

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

BILANS		2021-09-30	2020-09-30
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	18 553 700,09	3 317 021,98
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	42 200,09	3 317 021,98
1	Środki trwałe	42 200,09	3 317 021,98
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu		
e	inne środki trwałe	42 200,09	44 544,53
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	18 511 500,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	18 511 500,00	0,00

a	w jednostkach powiązanych	18 511 500,00	0,00
-	udziały lub akcje	16 000 000,00	0,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	2 511 500,00	
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	1 658 922,17	1 032 090,31
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	595 667,38	36 926,82
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	500 000,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne	500 000,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	95 667,38	36 926,82
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 114,34	0,00
-	do 12 m-cy	14 114,34	0,00
-	powyżej 12 m-cy		

b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	68 454,65	18 755,00
c	inne	13 098,39	18 171,82
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 062 404,06	994 998,30
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 062 404,06	994 998,30
a	w jednostkach powiązanych		0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach	1 058 809,20	0,00
-	udziały lub akcje	1 058 809,20	0,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 594,86	994 998,30
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 594,86	994 998,30
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	850,73	165,19
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	A k t y w a r a z e m	20 212 622,26	4 349 112,29
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	11 907 429,62	3 725 483,23
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	7 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,00	2 062 076,00
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07	-5 468 914,00
VI	Zysk (strata) netto	-4 786 244,31	-744 678,77
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 305 192,61	623 629,06
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		

2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	7 678 018,40	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	7 678 018,40	0,00
a	kredyty i pożyczki	7 678 018,40	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	zobowiązania wekslowe		
e	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	627 174,21	623 629,06
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	627 174,21	572 953,72
a	kredyty i pożyczki	460 970,04	460 970,04
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 797,05	0,00
-	do 12 m-cy	2 797,05	0,00
-	powyżej 12 m-cy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 407,12	0,00
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	0,00	111 983,68
i	inne	162 000,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	50 675,34
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
-	długoterminowe		0,00	0,00
-	krótkoterminowe		0,00	0,00
Pasywa razem			20 212 622,23	4 349 112,29

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres		Dane porównawcze	
		III kwartał 2021/ okres 01-07- 2021 30-09- 2021	za III kwartały 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2020 okres 01-07-2020 30-09-2020	za III kwartały 2020/ okres 01-01- 2020 30- 09-2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	642 423,61	2 342 673,61
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	608 651,85	2 253 253,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	33 771,76	89 419,76
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	109 326,02	197 273,73	722 587,23	2 702 585,23
I	Amortyzacja	2 344,44	4 688,88	10 894,21	43 576,21
II	Zużycie materiałów i energii	58,55	4 110,42	268 420,05	1 017 569,16
III	Usługi obce	83 972,84	160 481,98	41 142,35	205 751,15
IV	Podatki i opłaty, w tym:	22 950,19	23 300,19	5 465,78	108 508,21
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	3 962,72	307 393,91	1 017 890,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	729,54	59 619,34	219 354,59
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	29 651,59	89 935,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(109 326,02)	(197 273,73)	(80 163,62)	(359 911,62)
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 196,46	14 196,46	(259 224,89)	70 353,11
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	14 196,46	14 196,46	(259 224,89)	70 353,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	352 478,99	417 945,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	352 478,99	417 945,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(95 129,56)	(183 077,27)	(691 867,50)	(707 504,50)
G	Przychody finansowe	0,00	563 453,38	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	563 453,38	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5 494 176,84	5 166 620,42	7 077,27	37 174,27
I	Odsetki, w tym:	102,02	102,02	7 077,27	37 174,27
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 166 518,40	5 166 518,40	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	5 166 518,40	5 166 518,40	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	327 556,42	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(5 589 306,40)	(4 786 244,31)	(698 944,77)	(744 678,77)
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(5 589 306,40)	(4 786 244,31)	(698 944,77)	(744 678,77)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		Wykonanie za okres		Dane porównawcze	
		III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021	III kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2020/ okres 01- 07-2020 30-09-2020	III kwartał 2020/ okres 01-01- 2020 30- 09-2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) brutto	-5 589 306,40	-4 786 244,31	-698 944,77	-744 678,77
II	Korekty razem	-56 817,87	-447 563,09	519 213,40	182 989,40

1	Amortyzacja	2 344,44	4 688,88	10 894,04	43 576,21
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	102,02	102,02	37 174,27	37 174,27
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	449 279,08	311 362,08
7	Zmiana stanu należności	-28 897,52	-56 664,03	738 987,98	726 493,98
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-31 079,09	4 081,17	-721 151,14	-935 617,14
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	850,71	-850,73	4 029,17	0,00
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	-138,43	-398 920,40	0,00	0,00
	Gotówka z działalności operacyjnej	0,00			
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	-5 646 124,27	-5 233 807,40	-179 731,37	-561 689,37
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
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	46 888,97	46 888,97	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 888,97	46 888,97	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	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-46 888,97	-46 888,97	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	10 793 957,20	10 301 518,40	994 998,30	1 467 864,30
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	7 678 018,40	7 678 018,40	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	3 115 938,80	2 623 500,00	994 998,30	1 467 864,30

II	Wydatki	5 166 620,42	5 166 620,42	37 174,63	84 161,63
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	46 987,36
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	102,02	102,02	37 174,27	37 174,27
9	Inne wydatki finansowe	5 166 518,40	5 166 518,40	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	5 627 336,78	5 134 897,98	957 823,67	1 383 702,67
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	-65 676,46	-145 798,39	778 092,30	822 013,30
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-65 676,46	-145 798,39	778 092,30	822 013,30
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	69 271,32	149 393,25	216 906,00	172 985,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	3 594,86	3 594,86	994 998,30	994 998,30
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

	SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021	za III kwartały 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2020/ okres 01-07-2020 30-09-2020	za III kwartały 2020/ okres 01-01-2020 30-09-2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 498 736,05	16 693 673,96	4 424 425,00	4 470 162,93
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 498 736,05	16 693 673,96	4 424 425,00	4 470 162,93
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	23 877 000,00	7 877 000,00	7 877 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	23 877 000,00	7 877 000,00	7 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				

b)	zmniejszenie				
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,00	2 062 076,00	2 062 076,00	2 062 076,00
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,00	2 062 076,00	2 062 076,00	2 062 076,00
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia				
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 480 639,00	-5 480 639,00
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	9 245 402,07	9 245 402,07	5 480 639,00	5 480 639,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 245 402,07	9 245 402,07	5 480 639,00	5 480 639,00
a)	zwiększenie			45 735,00	
b)	zmniejszenie			11 726,00	11 726,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	9 245 402,07	9 245 402,07	5 468 913,00	5 468 913,00

8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 468 913,00	-5 468 913,00
9	Wynik netto	-5 589 306,40	-4 786 244,31	-698 944,77	-744 678,77
a)	zysk				
b)	strata netto	5 589 306,40	4 786 244,31	698 944,77	744 676,77
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 104 367,53	11 907 429,62	3 771 218,23	3 725 484,23
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 104 367,53	11 907 429,62	3 771 218,23	3 725 484,23

OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zarząd Spółki w dniu 05 października 2020 roku w wyniku przeglądu opcji strategicznych dla Emitenta podjął decyzję o zmianie dotychczasowej strategii działalności gospodarczej Spółki. Emitent koncentruje się obecnie na budowaniu unikatowych kompetencji w branży odnawialnych źródeł energii, w szczególności w obszarze fotowoltaiki. Czerpiąc z 10-letniego doświadczenia w branży odnawialnych źródeł energii Spółka wraz z podmiotem zależnym tworzy silną Grupę Kapitałową oferującą klientom kompleksowe rozwiązania z zakresu fotowoltaiki, pomp ciepła, wytwarzania i zarządzania energią elektryczną i ciepłą oraz w obszarach uzupełniających (magazynowania energii, finansowania inwestycji, pozostałych instalacji OZE).

Grupa Kapitałowa zamierza budować swoją wartość poprzez akwizycję nowych podmiotów działających w branży OZE oraz rozwój Spółek wchodzących w jej skład.

ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE KWARTAŁU, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU

Sprawozdanie finansowe Spółki za III kwartał 2021 roku zawiera dane finansowe działalności gospodarczej Spółki oraz podmiotu zależnego tj. Semper Power Sp. z o.o.. Jednostka dominująca nie prowadzi obecnie bezpośrednio działalności operacyjnej (profil spółki holdingowej, inwestycje kapitałowe), a wszelka aktywność gospodarcza realizowana jest w spółce zależnej. Spółka poszukuje możliwości akwizycji kolejnych podmiotów i rozszerzenia

działalności spółki w obszarach innowacji związanych z odnawialnymi źródłami energii. W trzecim kwartale Spółka zależna skupiła się na realizacjach instalacji oraz działaniach rozwojowych. Spółka otworzyła oddział w Poznaniu, w związku z planami ekspansji terytorialnej działalności kierowanej do klientów indywidualnych oraz przedsiębiorstw, praca oddziału skupia się na rynku instalacji fotowoltaicznych z potencjałem rozszerzenia o pompy ciepła. Został również uruchomiony kanał Spółki na portalu LinkedIn, który będzie skierowany do przedsiębiorców zainteresowanych odnawialnymi źródłami energii, potencjalnych pracowników i inwestorów. Pracownicy Spółki byli aktywni w działaniach związanych z lobbieniem w sprawie zmiany zasad rozliczania prosumentów. Ponadto dokonano podwyższenia kapitału zakładowego w spółce zależnej Semper Power do wartości 5 milionów złotych, przy zachowaniu dotychczasowej proporcji udziałów przypadającej Solar Innovation S.A. Prowadzone są również zaawansowane działania związane z planem wprowadzenia spółki zależnej do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu „NewConnect”. Na wynik finansowy jednostki dominującej tj. Solar Innovation S.A. w III kwartale 2021 roku decydujący wpływ miał odpis aktualizacyjny dotyczący posiadanych instrumentów finansowych. Powyższe zdarzenie miało charakter księgowy i nie miało istotnego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej, w szczególności jednostki dominującej.

INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie podejmowała inicjatyw w obszarze rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd Spółki nie przedstawiał i nie publikował prognoz finansowych dotyczących roku obrotowego 2021.

**INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA
PEŁNE ETATY**

W III kwartale roku obrotowego 2021 roku Emitent nie zatrudniał pracowników. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło na koniec III kwartału 2021 roku 14 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty.

.....
Aleksander Tadeusz Dominiczak - Prezes Zarządu

Katowice, dnia 12 listopada 2021 roku