



Solar
Innovation

**RAPORT OKRESOWY
ZA II KWARTAŁ 2022**



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA II KWARTAŁ 2022 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 Łławie (spółka przejmująca) oraz spółki Ciasteczka z Krakowa Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (spółka przejmowana). 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 01.01.2022 roku do dnia 30.06.2022 roku był 1-osobowy:

1. 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 IV 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 IV 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 IV 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.2021.0.217, 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 niewniesione 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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ		30/06/2022	30/06/2021
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	16 248 118,23	15 242 064,08
I	Wartości niematerialne i prawne	5 500,00	10 631,55
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 500,00	10 631,55
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	14 190 114,52	14 957 147,68
1	Wartość firmy - jednostki zależne	14 190 114,52	14 957 147,68
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	206 101,91	191 325,65
1	Środki trwałe	204 250,28	191 325,65
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	25 923,89	67 076,86
d)	środki transportu	168 199,39	66 379,26
e)	inne środki trwałe	10 127,00	57 869,53
2	Środki trwałe w budowie	1 851,63	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 pozostałej jednostek	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	1 846 401,80	82 959,20
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 846 401,80	82 959,20
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 846 401,80	68 000,00
-	udziały lub akcje	1 828 401,80	50 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	18 000,00	18 000,00
-	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	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
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	14 959,20
-	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	14 959,20
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	8 302 342,61	6 093 581,62
I	Zapasy	2 686 793,65	2 026 395,81
1	Materiały	170 481,67	960 522,22
2	Półprodukty i produkty w toku	2 516 311,98	1 065 873,59
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 239 441,64	2 463 431,68
1	Należności od jednostek powiązanych	369 886,53	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	369 886,53	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	3 869 555,11	1 993 810,97
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 935 432,56	1 352 541,70
-	do 12 m-cy	2 935 432,56	1 352 541,70
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	679 010,44	457 396,36
c)	inne	250 300,28	179 061,08

d)	dochodzone na drodze sądowej	4 811,83	4 811,83
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 281 925,62	1 526 970,52
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 281 925,62	1 526 970,52
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	1 182 528,41	1 410 702,20
-	udziały lub akcje	1 182 528,41	1 410 702,20
-	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	99 397,21	116 268,32
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80 647,21	116 268,32
-	inne środki pieniężne	18 750,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94 181,70	76 783,61
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		24 550 460,84	21 335 645,70

PASYWA			
A	Kapitał (fundusz) własny	13 520 075,22	16 801 689,34
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	23 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	2 062 076,03
-	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	0,00
-	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	11 543 561,84	-9 245 402,07
VII	Zysk (strata) netto	-26 391 062,65	108 015,38
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitał mniejszości	792 962,11	227 236,79
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	10 237 423,52	4 306 719,57

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	2 601 916,07	56 250,00
1	Wobec jednostek powiązanych	2 511 502,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	90 414,07	56 250,00
a)	kredyty i pożyczki	90 414,07	56 250,00
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	6 330 586,55	3 423 944,80
1	Wobec jednostek powiązanych	88 998,00	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	88 998,00	0,00
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	6 241 588,55	3 423 944,80
a)	kredyty i pożyczki	1 723 122,45	1 195 418,68
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:	2 258 935,93	1 861 134,69
-	do 12 m-cy	2 258 935,93	1 861 134,69
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	21 908,84	50 327,37
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	717 395,79	125 933,82
h)	z tytułu wynagrodzeń i inne	73 961,91	87 376,76
i)	inne	1 446 263,63	103 753,48

4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 304 920,90	826 524,77
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 304 920,90	826 524,77
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	1 304 920,90	826 524,77
P a s y w a r a z e m		24 550 460,84	21 335 645,70

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WERSJA PORÓWNAWCZA

Lp.	Tytuł	Dane za okres	Dane porównawcze
		II kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-06-2022	II kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-06-2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 573 849,24	4 874 975,23
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 808 160,96	3 804 290,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 234 311,72	1 070 684,36
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	5 579 572,10	5 907 962,49
I	Amortyzacja	1 186 156,22	16 381,12
II	Zużycie materiałów i energii	1 589 590,21	3 604 307,92
III	Usługi obce	1 955 918,44	1 254 203,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 292,25	1 322,15
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	650 714,88	788 434,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	138 804,32	136 130,50
	- emerytalne	61 350,53	64 516,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	50 095,78	107 182,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 005 722,86	-1 032 987,26
D	Pozostałe przychody operacyjne	110 811,17	698 582,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 172,33	0,00
II	Dotacje	7 800,00	696 707,04
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	96 838,84	1 875,80
E	Pozostałe koszty operacyjne	34 770,81	438 085,72
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	34 770,81	438 085,72
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 929 682,50	-772 490,14
G	Przychody finansowe	11 520 627,58	891 016,01
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:	0,00	6,21

	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	12 802,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 507 825,58	891 009,80
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	35 416 282,42	10 510,49
I	Odsetki, w tym:	52 152,30	8 963,09
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	35 339 278,95	0,00
IV	Inne	24 851,17	1 547,40
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-25 825 337,34	108 015,38
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	565 725,31	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-26 391 062,65	108 015,38

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		Dane za okres	Dane porównawcze
		II kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-06-2022	II kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-06-2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) brutto	-26 391 062,65	108 015,38
II	Korekty razem	25 844 421,49	-669 910,38
1	Zyski (straty) mniejszości	565 725,31	0,00
2	Zyski (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Amortyzacja	1 186 156,22	16 381,12
4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	52 152,30	0,00
6	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	24 336 053,20	-14 959,20
7	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
8	Zmiana stanu zapasów	1 300 047,60	-665 992,37
9	Zmiana stanu należności	-1 115 236,89	-822 900,23
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	78 310,38	1 352 113,15
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 424,98	820 012,36
12	Inne korekty z działalności operacyjnej	-665 211,61	-1 354 565,21
	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)	-546 641,16	-561 895,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	18 974,33	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 172,33	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	12 802,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00

II	Wydatki	0,00	114 354,12
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	114 354,12
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	18 974,33	-114 354,12
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	13 184 667,93	612 655,16
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	-286 575,60	562 655,16
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	13 471 243,53	50 000,00
II	Wydatki	12 676 402,01	0,00
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	7 689,11	0,00
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	52 152,30	0,00
9	Inne wydatki finansowe	12 616 560,60	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	508 265,92	612 655,16
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	-19 400,91	-63 593,96
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-19 400,91	-63 593,96
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	118 798,12	179 862,28
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	99 397,21	116 268,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		II kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-06-2022	II kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-06-2021
		I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	38 766 954,49	16 693 673,96
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	23 877 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	23 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00

b)	zmniejszenie	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 428 500,00	0,00
a)	zwiększenie	2 428 500,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 428 500,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 543 561,84	-9 245 402,07
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 543 561,84	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 543 561,84	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	11 543 561,84	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	9 245 402,07
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	9 245 402,07
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-9 245 402,07
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	11 543 561,84	-9 245 402,07
9	Wynik netto	-26 391 062,65	108 015,38
a)	zysk		108 015,38
b)	strata netto	-26 391 062,65	
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 520 075,22	16 801 689,34
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 520 075,22	16 801 689,34

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

		Dane za okres	Dane porównawcze
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ		30/06/2022	30/06/2022
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	18 511 500,00	16 044 544,53
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	44 544,53
1	Środki trwałe	0,00	44 544,53
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	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	44 544,53
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	18 511 500,00	16 000 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	18 511 500,00	16 000 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	18 511 500,00	16 000 000,00
-	udziały lub akcje	16 000 000,00	16 000 000,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	2 511 500,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	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
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 819 477,61	2 048 444,82
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	598 004,18	566 769,86
1	Należności od jednostek powiązanych	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
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	500 002,00	500 000,00
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	500 002,00	500 000,00
3	Należności od pozostałych jednostek	98 002,18	66 769,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 939,59	3 047,23
-	do 12 m-cy	5 939,59	3 047,23
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	78 964,20	50 624,24
c)	inne	13 098,39	13 098,39
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 219 291,09	1 479 973,52
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 219 291,09	1 479 973,52
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	1 182 528,41	1 410 702,20
-	udziały lub akcje	1 182 528,41	1 410 702,20

-	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	36 762,68	69 271,32
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 762,68	69 271,32
-	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	2 182,34	1 701,44
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	A k t y w a r a z e m	20 330 977,61	18 092 989,35

PASywa			
A	Kapitał (fundusz) własny	17 144 480,41	17 496 736,05
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	23 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	2 062 076,03
-	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	-9 185 934,43	-9 245 402,07
VI	Zysk (strata) netto	391 338,81	803 062,09
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 186 497,20	596 253,30
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	2 601 916,07	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	2 511 502,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek	90 414,07	0,00
a)	kredyty i pożyczki	90 414,07	0,00
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	584 581,13	596 253,30
1	Wobec jednostek powiązanych	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
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	584 581,13	596 253,30
a)	kredyty i pożyczki	286 575,60	460 970,04
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:	47 736,79	16 609,46
-	do 12 m-cy	47 736,79	16 609,46
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	14 066,68
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 068,74	1 407,12
h)	z tytułu wynagrodzeń i inne	1 200,00	3 200,00
i)	inne	245 000,00	100 000,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	20 330 977,61	18 092 989,35

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Dane za okres	
		II kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-06-2022	II kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-06-2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00

	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
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	117 023,46	87 947,71
I	Amortyzacja	3 907,40	2 344,44
II	Zużycie materiałów i energii	143,22	4 051,87
III	Usługi obce	108 094,91	76 509,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	350,19	350,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 814,09	3 962,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	713,65	729,54
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(117 023,46)	(87 947,71)
D	Pozostałe przychody operacyjne	636,11	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	636,11	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(116 387,35)	(87 947,71)
G	Przychody finansowe	11 520 627,58	891 009,80
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:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	12 802,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 507 825,58	891 009,80
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	11 012 901,42	0,00
I	Odsetki, w tym:	2 074,50	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 003 225,75	0,00
IV	Inne	7 601,17	0,00

I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	391 338,81	803 062,09
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)	391 338,81	803 062,09

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		Dane za okres	Dane porównawcze
		II kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-06-2022	II kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-06-2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) brutto	391 338,81	803 062,09
II	Korekty razem	-935 267,13	-886 295,05
1	Amortyzacja	3 907,40	2 344,44
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 074,50	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-3 907,70	-27 766,51
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-41 217,79	35 160,26
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 182,34	-1 701,44
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	-893 941,20	-894 331,80
	Gotówka z działalności operacyjnej		
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	-543 928,32	-83 232,96
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	13 438,11	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	636,11	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	12 802,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	46 888,97
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	46 888,97
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	13 438,11	-46 888,97
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	13 184 667,93	50 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	-286 575,60	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	13 471 243,53	50 000,00
II	Wydatki	12 618 635,10	0,00
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	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	2 074,50	0,00
9	Inne wydatki finansowe	12 616 560,60	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	566 032,83	50 000,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	35 542,62	-80 121,93
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	35 542,62	-80 121,93
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 220,06	149 393,25
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	36 762,68	69 271,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

		Dane za okres	Dane porównawcze
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		<i>II kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-06- 2022</i>	<i>II kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-06-2021</i>
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) brutto	391 338,81	803 062,09
II	Korekty razem	-935 267,13	-886 295,05
1	Amortyzacja	3 907,40	2 344,44
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 074,50	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00

7	Zmiana stanu należności	-3 907,70	-27 766,51
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-41 217,79	35 160,26
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 182,34	-1 701,44
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	-893 941,20	-894 331,80
	Gotówka z działalności operacyjnej		
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	-543 928,32	-83 232,96
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	13 438,11	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	636,11	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	12 802,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	46 888,97
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	46 888,97
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	13 438,11	-46 888,97
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	13 184 667,93	50 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	-286 575,60	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	13 471 243,53	50 000,00
II	Wydatki	12 618 635,10	0,00
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	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	2 074,50	0,00
9	Inne wydatki finansowe	12 616 560,60	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	566 032,83	50 000,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	35 542,62	-80 121,93
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	35 542,62	-80 121,93
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 220,06	149 393,25

G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	36 762,68	69 271,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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 II kwartał 2022 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 drugim kwartale Spółka zależna skupiła się na dopasowaniu strategii do zmian na rynku fotowoltaiki związanych ze zmianami legislacyjnymi dotyczącymi rozliczania prosumentów. Spółka zamknęła działalność w Poznaniu, chcąc zintensyfikować działania na

południu polski. Trudna sytuacja branży odbija się na wynikach spółki zależnej, jednak problemy branży ze względu na presję cenową energii elektrycznej i surowców energetycznych będzie miała charakter przejściowy. Spółka zależna szuka rozwiązań pozwalających na poprawę marżowości oraz obniżenie kosztów. Dodatkowym zagrożeniem dla spółki zależnej jest ograniczona dostępność pomp ciepła na rynku. Obecna sytuacja może skutkować zagrożeniem działalności spółki zależnej, zarząd podejmuje działania mające na celu poprawę sytuacji.

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 IV kwartale roku obrotowego 2021 roku Emitent nie zatrudniał pracowników. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło na koniec II kwartału 2022 roku 13 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty.

.....

Aleksander Tadeusz Dominiczak – Prezes Zarządu

Katowice, dnia 12 sierpnia 2022 roku