

**RAPORT KWARTALNY  
BINARY HELIX S.A.  
IV KWARTAŁ 2021 R.**



Raport sporządzony został przez spółkę Binary Helix Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach (dalej również: Spółka, Binary Helix Spółka Akcyjna, Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

**Katowice, dnia 14 lutego 2022 roku**

---

## Spis treści

<b>1. List Prezesa Zarządu Binary Helix S.A. do akcjonariuszy</b> .....	<b>3</b>
<b>2. Informacje o Emitencie</b> .....	<b>5</b>
<b>3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Mechatronix Sp. z o.o.</b> .....	<b>6</b>
<b>4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Assari Sp. z o.o.</b> .....	<b>8</b>
<b>5. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta</b> .....	<b>11</b>
<b>6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości</b> .....	<b>14</b>
<b>7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki</b> .....	<b>16</b>
<b>8. Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.</b> .....	<b>16</b>
<b>9. Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych – stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym</b> .....	<b>16</b>
<b>10. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji</b> .....	<b>17</b>
<b>11. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności</b> .....	<b>17</b>
<b>12. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji</b> .....	<b>17</b>
Mechatronix Sp. z o.o. ul. Dietla 99/4a 31-031 Kraków.....	17
Assari Sp. z o.o. ul. Krasieńskiego 29/9 40-019 Katowice .....	17
<b>13. W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań</b> ....	<b>17</b>
<b>14. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu</b> .....	<b>18</b>
<b>15. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty</b> .....	<b>18</b>

## 1. List Prezesa Zarządu Binary Helix S.A. do akcjonariuszy

---

Szanowni Państwo!

Mamy za sobą kolejny kwartał intensywnych działań.

W czwartym kwartale uzyskaliśmy przychody ze sprzedaży reduktorów Save Box w wysokości 86.350 zł, łącznie w 3 i 4 kwartale 161.847 zł. Nie jest to duża sprzedaż, ale rozpoczęcie sprzedaży w trzecim kwartale, kontynuacja i niewielki wzrost sprzedaży w czwartym kwartale pozwoli Spółce na zwiększenie wolumenu sprzedaży w kolejnych okresach. Wcześniej przez całe lata spółka nie prowadziła sprzedaży z racji trwającej restrukturyzacji.



W związku z uruchomieniem produkcji aktywowaliśmy działalność operacyjną spółki Assari, która przygotowuje się do sprzedaży urządzeń i posiada zespół handlowy, którym zarządza osoba z ogromnym doświadczeniem w branży. Spółka Assari zawarła umowę z pierwszym dystrybutorem na województwo małopolskie, w kolejnych planowanych umowach zostaną objęte dystrybucją kolejne województwa.

Podsumowując zrealizowaliśmy założone cele i niezmiennie przemy naprzód. Obecnie naszym priorytetem jest rozbudowa struktury sprzedażowej, poszerzenie możliwości produkcyjnych oraz utrzymanie a następnie zwiększanie przychodów. Jestem przekonany, iż zrealizujemy te cele zgodnie z założeniami.

Ze względu na obecne i dalsze planowane podwyżki cen energii w całej Unii Europejskiej, oraz w związku z szybkim rozwojem rynku elektromobilnego, Spółka będzie się jeszcze bardziej angażować w technologie związane z odnawialnymi źródłami energii oraz z produktami do oszczędności energii elektrycznej. Pierwsza pilotażowa instalacja Hybrydowej Turbiny Wiatrowej w Elektrociepłowni w Otrkovicach została zakończona sukcesem. Turbina uzyskała aprobatę techniczną, przeszła pozytywnie testy oraz uzyskała wszystkie niezbędne badania, zezwolenia i certyfikaty. Zawarte umowy umożliwiają Spółce dystrybucję produktów na terenie Republiki Czeskiej, Słowacji i Węgier.

Prowadzimy również intensywne prace nad uzyskaniem certyfikatów dla naszych urządzeń na terenie Europy. Z ramienia spółki Assari prowadzimy zaawansowane rozmowy dotyczące kooperacji i sprzedaży Hybrydowych Turbin Wiatrowych montowanych na dachach wysokich budynków będących w zasobach Spółdzielni Mieszkaniowej z terenu Śląska.

W grudniu przedstawiliśmy szczegółowo strategię rozwoju Spółki na najbliższy okres i kolejne lata. Skupiliśmy wokół Spółki potencjał wartościowych Partnerów. Przygotowaliśmy spółkę do wejścia kapitału inwestora z przeznaczeniem na produkcję i sprzedaż. Prowadzimy działania celem organizacji

*fabryki, w której będzie prowadzona produkcję głównie elektroniki. Fabryka ta zapewni potrzeby produkcyjne dla trzech grup produktów: reduktorów, dronoidów i turbin.*

*Relacja wideo zawierająca szczegółowe omówienie krótko i długodystansowych celów objętych strategią rozwoju została udostępniona na kanale YouTube. Link do relacji podany został na naszej stronie internetowej.*

*Pragnę w tym miejscu podziękować raz jeszcze Akcjonariuszom i wszystkim sympatykom Spółki, którzy aktywnie wspierają działania Zarządu dla dobra Spółki.*

*Zapraszam Państwa do lektury raportu o sytuacji finansowej Binary Helix S.A. w IV kwartale 2021 r.*

*Z poważaniem,  
Prezes Zarządu  
Sławomir Huczala*

## 2. Informacje o Emitencie

### Podstawowe dane o Emitencie

<b>Firma</b>	<b>Binary Helix S.A.</b>
<b>Forma prawna</b>	Spółka Akcyjna
<b>Siedziba</b>	Katowice
<b>Adres</b>	ul. Krasieńskiego 29/9, 40-019 Katowice
<b>Adres poczty elektronicznej</b>	biuro@binaryhelix.eu
<b>Adres strony internetowej</b>	www.binaryhelix.eu
<b>telefon</b>	+48 518 597 460
<b>NIP</b>	677-23-16-048
<b>REGON</b>	120754980
<b>KRS</b>	0000393537

Źródło: Emitent

### Zarząd:

W okresie sprawozdawczym Zarząd pracował w składzie:

- Pan Sławomir Huczała - Prezes Zarządu

Na dzień publikacji raportu kwartalnego Zarząd pracuje w składzie:

- Pan Sławomir Huczała - Prezes Zarządu

### Rada Nadzorcza:

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Pan Jacek Magdziarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Natalia Huczała – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Gdula – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Ryszard Królikowski – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Wypych – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Dariusz Parzniewski – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji raportu kwartalnego Rada Nadzorcza pracuje w składzie:

- Pan Jacek Magdziarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Natalia Huczała – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Gdula – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Ryszard Królikowski – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Wypych – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Dariusz Parzniewski – Członek Rady Nadzorczej

### 3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Mechatronix Sp. z o.o.

#### Bilans Mechatronix Sp. z o.o.

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie		Na dzień	Na dzień
		31.12.2021 r. (w zł)	31.12.2020 r. (w zł)
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>4 675,16</b>	<b>4 675,16</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 674,91	4 674,91
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,25	0,25
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>4 675,16</b>	<b>4 675,16</b>
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-242 682,50	-242 682,50
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>237 357,66</b>	<b>237 357,66</b>
I	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	237 357,66	237 357,66
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>4 675,16</b>	<b>4 675,16</b>

## Rachunek zysków i strat Mechatronix Sp. z o.o. (wariant porównawczy)

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2021 r.	Od 01.10.2020 r.	Od 01.01.2021 r.	Od 01.01.2020 r.
	Do 31.12.2021 r.	Do 31.12.2020 r.	Do 31.12.2021 r.	Do 31.12.2020 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia 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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych Mechatronix Sp. z o.o. (metoda pośrednia)

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco	Dane narastająco
	Od 01.10.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	Od 01.10.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zestawienie zmian w kapitale własnym Mechatronix Sp. z o.o.

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco	Dane narastająco
	Od 01.10.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	Od 01.10.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>

## 4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Assari Sp. z o.o.

### Bilans Assari Sp. z o.o.

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Na dzień	Na dzień
	31.12.2021 r. (w zł)	31.12.2020 r. (w zł)
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 660,25</b>	<b>2 660,25</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 660,25	2 660,25
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 625,84</b>	<b>5 625,84</b>
I Zapasy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	5 625,70	5 625,70
III Inwestycje krótkoterminowe	0,14	0,14
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>8 286,09</b>	<b>8 286,09</b>



<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-26 962,35</b>	<b>-26 962,35</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36 962,35	-36 962,35
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>35 248,44</b>	<b>35 248,44</b>
I	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	35 248,44	35 248,44
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>8 286,09</b>	<b>8 286,09</b>

### Rachunek zysków i strat Assari Sp. z o.o. (wariant porównawczy)

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.10.2021 r.	Od 01.10.2020 r.	Od 01.01.2021 r.	Od 01.01.2020 r.
	Do 31.12.2021 r.	Do 31.12.2020 r.	Do 31.12.2021 r.	Do 31.12.2020 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia 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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych Assari Sp. z o.o. (metoda pośrednia)

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	Od 01.10.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	Od 01.01.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	Od 01.01.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zestawienie zmian w kapitale własnym Assari Sp z o.o.

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.10.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	Od 01.10.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	Od 01.01.2021 r. Do 31.12.2021 r. (w zł)	Od 01.01.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35

## 5. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

Bilans Emitenta

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie		Na dzień 31.12.2021r. (w zł)	Na dzień 31.12.2020r. (w zł)
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 470 577,30</b>	<b>2 535 916,10</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	1 608 270,82	1 608 270,82
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	862 306,48	927 645,28
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>199 861,70</b>	<b>8 826,07</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	6 587,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	194 779,75	1 243,11
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 081,95	995,96
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 670 439,00</b>	<b>2 544 742,17</b>
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>685 204,66</b>	<b>827 579,82</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	517 349,20	517 349,20
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 190 725,34	1 190 725,34
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 617 453,90	1 617 453,90
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 497 948,62	-2 232 628,74
VI	Zysk (strata) netto	-142 375,16	-265 319,88
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>1 985 234,34</b>	<b>1 717 162,35</b>
I	Rezerwa na zobowiązania	80 447,02	80 447,02
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 904 787,32	1 636 715,33
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 670 439,00</b>	<b>2 544 742,17</b>

**Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)**

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2021r.	Od 01.10.2020r.	Od 01.01.2021r.	Od 01.01.2020r.
	Do 31.12.2021r.	Do 31.12.2020r.	Do 31.12.2021r.	Do 31.12.2020r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>86 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>161 847,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 350,00	0,00	161 847,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>118 331,75</b>	<b>75 174,47</b>	<b>304 221,32</b>	<b>254 696,33</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	55,00	0,00	55,00	0,00
III. Usługi obce	655,04	1 634,23	6 715,33	15 835,69
IV. Podatki i opłaty	3 167,19	0,00	13496,19	17310,31
V. Wynagrodzenia	54 804,00	73 072,00	219 216,00	219 216,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-1 866,09	468,24	0,00	2 334,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	64 738,80	0,00	647 38,80	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-31 981,75</b>	<b>-75 174,47</b>	<b>-142 374,32</b>	<b>-254 696,33</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30482,21</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	30482,21
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,84</b>	<b>221 817,83</b>
I. Strata ze zbycia 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	0,14	0,00	0,84	221 817,83
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-31 981,89</b>	<b>-86 669,24</b>	<b>-142 375,16</b>	<b>-446 031,95</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-31 981,89</b>	<b>-86 669,24</b>	<b>-142 375,16</b>	<b>-446 031,95</b>

J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-31 981,89	-86 669,24	-142 375,16	-446 031,95

Źródło: Emitent

#### Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2021r. Do 31.12.2021r. (w zł)	Od 01.10.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)	Od 01.01.2021r. Do 31.12.2021r. (w zł)	Od 01.01.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	216 987,55	281 726,35	-142 375,16	-216 720,68
II. Korekty razem	-179 109,76	86 669,24	159 794,08	216 460,08
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	37 877,79	0,00	83 536,64	-260,00
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	155 658,85	0,00	110 000	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>193 536,64</b>	<b>0,00</b>	<b>193 536,64</b>	<b>-260,00</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>193 536,64</b>	<b>0,00</b>	<b>193 536,64</b>	<b>-260,00</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 243,11</b>	<b>778,92</b>	<b>1 243,11</b>	<b>1 038,92</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)</b>	<b>194 779,75</b>	<b>778,92</b>	<b>194 779,75</b>	<b>778,92</b>

#### Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2021r. Do 31.12.2021r. (w zł)	Od 01.10.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)	Od 01.01.2021r. Do 31.12.2021r. (w zł)	Od 01.01.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>685 204,66</b>	<b>685 237,15</b>	<b>685 204,66</b>	<b>685 237,75</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>685 204,66</b>	<b>685 237,15</b>	<b>685 204,66</b>	<b>685 237,75</b>

---

## 6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości

---

Księgi rachunkowe Spółka prowadzi według zasad określonych w:

- Ustawie o rachunkowości,
- Zasadach polityki rachunkowości Emitenta,

z tym, że:

### ▪ **Rzeczowe aktywa trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są wg ceny nabycia / kosztu wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 złotych odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

### ▪ **Wartości niematerialne**

Wartości niematerialne wykazywane są wg ceny nabycia / kosztu wytworzenia pomniejszonej o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych do wartości niematerialnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

### ▪ **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują rozpoczęte projekty z zakresu nowych technologii oraz dalsze nakłady ponoszone na te właśnie projekty, których zakończenie ma nastąpić w okresie nie dłuższym niż rok licząc od dnia zakończenia roku obrotowego, za który sporządzane jest sprawozdania finansowe. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenione zostały zgodnie z zasadą ostrożności.

### ▪ **Zapasy**

Zapasy wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto.

### ▪ **Należności, zobowiązania, rezerwy**

Należności handlowe krótkoterminowe ujmuje się wg kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów aktualizujących na należności nieściągalne. Odpisy na należności obciążają pozostałe koszty w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności zarówno należności jak i zobowiązań przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań (za wyjątkiem należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług) wykazuje się jako długoterminowe.

Rezerwy są zobowiązaniami, których kwota lub termin zapłaty są niepewne.

Tworzy się je tylko wtedy, gdy:

- ciąży obecny obowiązek ze zdarzeń przeszłych
- wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków finansowych
- można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty.

---

- **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.**

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o dużej płynności o pierwotnym terminie wymagalności do 3-ch miesięcy. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych, środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

- **Kapitał własny**

Kapitał własny obejmuje:

- ♦ Kapitał zakładowy
- ♦ Kapitał zapasowy i rezerwowy
- ♦ Zysk/strata lat ubiegłych
- ♦ Zysk/strata okresu bieżącego

Kapitał własny stanowi udział pozostały w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań / „aktywa netto”. Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej. Kapitał zapasowy (oraz rezerwowy) tworzony jest zgodnie z umową Spółki.

- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty, których czas rozliczenia jest w okresie 12 miesięcy do dnia bilansowego (krótkoterminowe).

Główne pozycje rozliczeń międzyokresowych kosztów to:

- poniesione koszty rozliczane w czasie,

- **Świadczenia pracownicze**

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze:

- Odprawy emerytalne.

Wycena dokonana jest własną prostą metodą matematyczną.

- **Odroczony podatek dochodowy**

Spółka nie tworzy aktywów na odroczony podatek dochodowy z tytułu różnic przejściowych.

- **Przychody i koszty**

Przychody ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zwiększenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zmniejszenie stanu zobowiązań. Wysokość przychodu ustala się wg wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej po uwzględnieniu rabatów.

Koszty ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zmniejszenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zwiększeniem stanu zobowiązań. Koszty operacyjne ujmuje się w okresie, którego dotyczą. Koszty finansowe ujmowane są w momencie ich poniesienia.

- **Rachunek przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza wg metody pośredniej tj. poprzez skorygowanie zysku lub straty działalności operacyjnej o: zmiany stanu zapasów, należności i zobowiązań, pozycje bezgotówkowe: jak amortyzacja, rezerwy, PDOP niezrealizowane zyski i straty z tytułu różnic kursowych oraz o inne pozycje, które dotyczą przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej.



---

**7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

---

W czwartym kwartale 2021 r., była prowadzona sprzedaż produktów. Produkcja i sprzedaż produktów są prowadzone od trzeciego kwartału, tym samym został odwrócony trwający od wielu okresów sprawozdawczych trend braku przychodów w związku z brakiem prowadzenia działalności operacyjnej i trwającą restrukturyzacją.

Równolegle Zarząd podejmował czynności zmierzające do osiągnięcia stabilnych przychodów przez kolejne okresy. Dla utrzymania tego trendu oraz celem zwiększenia wolumenu sprzedaży została m.in. wznowiona działalność spółki Assari, której 100% udziałowcem jest Emitent. Assari przygotowuje się do sprzedaży urządzeń i posiada zespół handlowy z odpowiednim doświadczeniem. Została zawarta przez ASSARI umowa na dystrybucję urządzeń Emitenta w województwie małopolskim.

Głównym celem, który został osiągnięty było uruchomienie produkcji i rozpoczęcie sprzedaży, co w związku z wieloletnią przerwą i czynnościami restrukturyzacyjnymi było dużym wyzwaniem.

---

**8. Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.**

---

Emitent w okresie od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. - w czwartym kwartale 2021 r. uzyskał przychody ze sprzedaży w wysokości 86.350,00 zł, w analogicznym okresie roku ubiegłego przychody wynosiły 0,00 zł. Dzięki temu w okresie objętym raportem Emitent zanotował stratę netto w wysokości -31.981,89 zł, w analogicznym okresie roku ubiegłego zanotował stratę netto w wysokości -86.669,24 zł.

Narastająco na koniec czwartego kwartału Emitent uzyskał przychody ze sprzedaży w wysokości 161.847,00 zł, w analogicznym okresie roku ubiegłego przychody wynosiły 0,00 zł.

Dzięki uzyskanym przychodom udało się znacznie zniwelować stratę, która narastająco na koniec czwartego kwartału wyniosła -142.375,12 zł, w analogicznym okresie roku ubiegłego strata wyniosła -446.031,95 zł

Na osiągnięte wyniki największy wpływ miał fakt wznowienia działalności i uzyskania przychodów ze sprzedaży produktów już drugi kwartał z rzędu. W poprzednich okresach, tj. w pierwszym i drugim kwartale, wobec braku prowadzenia działalności i trwającej restrukturyzacji spółka nie odnotowywała przychodów. W kolejnych okresach, planowane jest zwiększenie przychodów ze sprzedaży.

---

**9. Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych – stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

---

Zarząd spółki Binary Helix S.A. informuje, iż do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego nie publikowano prognoz wyników finansowych na dany rok obrotowy.



---

**10. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

---

Zarząd spółki Binary Helix S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

---

**11. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności**

---

Spółka nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych. Działania takie wymagają dodatkowych środków finansowych na ich realizację, którymi obecnie spółka nie dysponuje.

Spowodowało to konieczność ograniczenia wydatków oraz zmniejszenie kosztów bieżącego funkcjonowania spółki do koniecznego minimum, w tym kosztów osobowych oraz potrzebnych do realizacji działań w obszarze prowadzonej restrukturyzacji, wznowienia działalności operacyjnej, jak również niezbędnych do wprowadzania rozwiązań innowacyjnych.

---

**12. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

---

Binary Helix S.A. na dzień 31.12.2021 r. Emitent jest jednostką dominującą i posiada 100% udziałów oraz 100% głosów w spółkach:

Mechatronix Sp. z o.o. ul. Dietla 99/4a 31-031 Kraków

Assari Sp. z o.o. ul. Krasińskiego 29/9 40-019 Katowice

---

**13. W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań**

---

Spółki córki wskazane w ust. 9 powyżej, zostały powołane jako spółki celowe do kooperacji z Binary Helix S.A. W związku z tym, że nie nadeszła jeszcze faza współpracy pomiędzy tymi podmiotami, w w/w spółkach nie jest jeszcze prowadzona działalność gospodarcza, nie prowadzą one sprzedaży, nie zawierają żadnych istotnych umów oraz kontraktów. Z tego też powodu do czasu rozpoczęcia faktycznej działalności gospodarczej przez spółki zależne, w związku z art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, Binary Helix S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

---

**14. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu**

---

Na dzień sporządzenia raportu kapitał zakładowy spółki wynosił 517.349,20 zł (słownie: pięćset siedemnaście tysięcy trzysta czterdzieści dziewięć złotych dwadzieścia groszy) i dzielił się na 5.173.492 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda. Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco:

Akcyonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sławomir Huczała	2 588 565	2 588 565	50,04%	50,04%
Pozostali	2 584 927	2 584 927	49,96%	49,96%
<b>Suma</b>	<b>5 173 492</b>	<b>5 173 492</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

*Źródło: Emitent*

---

**15. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

---

Na dzień 31.12.2021 roku Emitent nie zatrudniał żadnych osób na umowę o pracę.