



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY REMEDIS SA

IV KWARTAŁ 2022 R.

Poznań, 14 lutego 2023 r.



Remedis Spółka Akcyjna

ul. Petera Mansfelda 4

60-855 Poznań

KRS 0000270485

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 6.330.010,20 zł

tel. +48 515 258 403

www.remedis.eu

remedis@remedis.eu

ZARZĄD

Marcin Wyszogrodzki - Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Aktywa	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.12.2022	31.12.2021
A. Aktywa trwałe	2 629 919,79	2 931 442,83
I. Wartości niematerialne i prawne	1 860 930,88	2 073 953,92
2. Wartość firmy	1 860 930,88	2 073 953,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	437 069,60	437 069,60
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	437 069,60	437 069,60
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	437 069,60	437 069,60
- udziały lub akcje	437 069,60	437 069,60
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	331 919,31	420 419,31
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	331 919,31	331 919,31
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	88 500,00
B. Aktywa obrotowe	6 777 177,11	8 259 443,50
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 987 400,60	674 481,93
1. Należności od jednostek powiązanych	45 900,00	72 737,26
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	45 900,00	72 737,26
- do 12 miesięcy	45 900,00	72 737,26
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 941 500,60	601 744,67

z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	530 955,45	537 784,62
- do 12 miesięcy	530 955,45	537 784,62
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	83 094,91	5 875,00
inne	1 327 450,24	58 085,05
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 699 908,69	7 578 584,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 699 908,69	7 578 584,10
w jednostkach powiązanych	295 448,16	335 448,16
- udzielone pożyczki	295 448,16	335 448,16
w pozostałych jednostkach	4 129 982,81	6 012 350,10
- udziały lub akcje	547 891,47	1 739 211,20
- udzielone pożyczki	3 582 091,34	4 273 138,90
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	274 477,72	1 230 785,84
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	274 477,72	1 230 785,84
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 867,82	6 377,47
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Aktywa razem	9 407 096,90	11 190 886,33

	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
Pasywa		
A. Kapitał własny	654 686,83	3 167 846,81
I. Kapitał podstawowy	6 330 010,20	6 330 010,20
II. Kapitał zapasowy	481 564,77	481 564,77
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 643 728,16	-2 900 308,51
VI Zysk (strata) netto	-2 513 159,98	-743 419,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 752 410,07	8 023 039,52
I. Rezerwy na zobowiązania	213 413,92	217 797,90
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 281,31	175 281,31
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	38 132,61	34 516,59
- krótkoterminowe	38 132,61	34 516,59
3. Pozostałe rezerwy	0,00	8 000,00
- krótkoterminowe	0,00	8 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00

	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	inne	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 538 996,15	7 805 241,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		0,00	0,00
c)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	8 538 996,15	7 805 241,62
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 997 149,00	6 997 149,00
	inne zobowiązania finansowe	1 483 656,93	729 869,62
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 265,69	11 060,29
	- do 12 miesięcy	10 265,69	11 060,29
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 435,85	40 577,96
	z tytułu wynagrodzeń	20 488,68	19 957,49
	inne	0,00	6 627,26
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	9 407 096,90	11 190 886,33

RACHUNEK PRZEPLYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.10.2022	01.01.2022	01.10.2021	01.01.2021
	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2021
Przepływy środków pieniężnych z				
A. działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-666 137,88	-2 513 159,98	-247 381,84	-743 419,65
II. Korekty razem	915 650,54	1 556 851,86	594 858,85	1 370 312,44
Amortyzacja	53 255,76	213 023,04	53 255,76	213 023,04
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	190 236,28
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	481 108,03	1 191 319,73	-75 199,04	-152 693,38
Zmiana stanu rezerw	3 616,02	-4 383,98	12 140,10	4 140,10
Zmiana stanu należności	-11 063,14	-1 312 918,67	124 278,66	342 191,40
Zmiana stanu innych aktywów finansowych	172 772,00	731 047,56	217 092,36	539 919,50
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	213 984,39	733 754,53	147 295,83	365 431,71
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 977,48	5 009,65	-26 589,82	-85 935,21
Rozliczenie połączenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne korekty	0,00	0,00	142 585,00	-46 001,00

Przepływy pieniężne netto z				
III. działalności operacyjnej (I-II)	249 512,66	-956 308,12	347 477,01	626 892,79
Przepływy środków pieniężnych z				
B. działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z				
III. działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy środków pieniężnych z				
C. działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z				
III. działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto, razem				
D. AIII+/-BIII+/-CIII)	249 512,66	-956 308,12	347 477,01	626 892,79
Bilansowa zmiana stanu środków				
E. pieniężnych, w tym:				
F. Środki pieniężne na początek okresu	24 965,06	1 230 785,84	1 073 545,06	794 129,33
G. Środki pieniężne na koniec okresu	274 477,72	274 477,72	1 230 785,84	1 230 785,84
-o ograniczonej możliwości dysponowania	5 336,00	5 336,00	3 438,50	3 438,50

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres	Za okres
	01.01.2022	01.01.2021
	31.12.2022	31.12.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 167 846,81	3 911 266,46
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korekcie	3 167 846,81	3 911 266,46
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	481 564,77	481 564,77
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	481 564,77	481 564,77
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 643 728,16	-2 900 308,51
5.1	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 643 728,16	-2 900 308,51
5.3	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 643 728,16	-2 900 308,51
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 643 728,16	-2 900 308,51
6.	Wynik netto	-2 513 159,98	-743 419,65
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-2 513 159,98	-743 419,65
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	654 686,83	3 167 846,81
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku lub (pokrycia straty)	654 686,83	3 167 846,81

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres 01.10.2022 31.12.2022	Za okres 01.01.2022 31.12.2022	Za okres 01.10.2021 31.12.2021	Za okres 01.01.2021 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży				
A. produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 717,50	43 088,10	5 905,00	52 212,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 717,50	43 088,10	5 905,00	52 212,50
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	260,86	1 038,71	455,40	8 237,67
- jednostkom powiązany				
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	260,86	1 038,71	455,40	8 237,67
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 456,64	42 049,39	5 449,60	43 974,83
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	88 942,34	654 496,64	224 725,96	813 954,56
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-86 485,70	-612 447,25	-219 276,36	-769 979,73
G. Pozostałe przychody operacyjne	31 980,36	54 513,19	4 529,25	203 336,13
Inne przychody operacyjne	31 980,36	54 513,19	4 529,25	203 336,13
H. Pozostałe koszty operacyjne	54 361,30	214 684,49	53 278,74	213 572,71
Inne koszty operacyjne	54 361,30	214 684,49	-53 278,74	213 572,71
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-108 866,64	-772 618,55	-268 025,85	-780 216,31
J. Przychody finansowe	139 886,25	204 566,23	90 192,72	341 122,17

Odsetki, w tym:	139 886,25	204 566,23	14 993,68	188 428,79
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	75 199,04	152 693,38
K. Koszty finansowe	697 157,49	1 945 107,66	115 549,71	350 326,51
Odsetki, w tym:	216 049,46	753 787,93	115 549,71	350 326,51
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	481 108,03	1 191 319,73	0,00	0,00
Zysk (strata) na działalności gospodarczej	-666 137,88	-2 513 159,98	-293 382,84	-789 420,65
L. Zysk (strata) brutto	-666 137,88	-2 513 159,98	-293 382,84	-789 420,65
M. Podatek dochodowy	0,00	0,00	-46 001,00	-46 001,00
Pozostałe obowiązkowe				
N. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto	-666 137,88	-2 513 159,98	-247 381,84	-743 419,65

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

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje amortyzację liniową.

Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do używania.

Stawki amortyzacyjne ustala się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności i wynoszą odpowiednio:

- urządzenia techniczne i maszyny od 2 do 17 lat,
- środki transportu i pozostałe od 3 do 15 lat,
- nabyte koncesje, licencje, prawa do patentów i podobne prawa od 2 do 10 lat,
- nabyte oprogramowanie komputerowe od 2 do 5 lat.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 PLN amortyzuje się jednorazowo.

Leasing finansowy - umowy, które przenoszą na spółkę zasadniczo całe ryzyko i korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w bilansie na dzień rozpoczęcia leasingu według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu.

Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są zaliczane do majątku spółki i amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego, pod warunkiem, że umowa leasingu przewiduje, iż odpisów umorzeniowych dokonuje korzystający, jak również Spółka ma możliwość wykupu środka trwałego po okresie leasingu.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się w wyniku indywidualnej oceny uwzględniającej stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na całość należności, którą uznaje się za nieściągalną.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Inwestycje długo- i krótkoterminowe - należności z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia z uwzględnieniem dyskonta za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na spółce ciąży obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny. W pozycji tej uwzględnia się zobowiązania, które zafakturowane zostały w okresach późniejszych a dotyczące prezentowanego okresu. Zobowiązania te wykazywane są w bilansie razem ze zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice i straty.

Spółka motywuje utworzenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej w pełnej wysokości wynikami zaprognozowanymi na kolejny rok działalności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest tworzona w stosunku do wszystkich dodatnich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka prezentuje aktywo lub rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego obliczonego od różnicy między pozostałym do spłaty kapitałem a wartością netto środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Instrumenty finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Jednostkę koszty transakcji zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Za **błąd lat ubiegłych** należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn., że przedstawia ono w sposób rzetelny i prawidłowy sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Wykrycie błędu stwarza konieczność korekty zapisów w księgach rachunkowych i pozycji sprawozdania finansowego. Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym korygowane są w okresie ich ujawnienia. To oznacza, że wpływają na wynik finansowy roku bieżącego. Z kolei błędy wykryte w roku bieżącym, ale dotyczące lat ubiegłych, korygowane są na dwa sposoby w zależności od ich istotności. Jeżeli nie są one na tyle istotne, aby wpływały na rzetelność i wiarygodność sprawozdań finansowych za lata, w których błędy te popełniono, jak również nie deformują wyniku finansowego za rok obrotowy, w którym stwierdzono popełnienie błędu, to ich korektę ujmuje się w roku ich wykrycia na kontach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych.

Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy stwierdzono popełnienie w poprzednich latach błędu, w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelne i jasno przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje jako zysk/strata z lat ubiegłych.

W prezentowanym okresie spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości w porównaniu do zasad stosowanych przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZYOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTĘ W DANYM KWARTALE

W IV kwartale 2022 r. koszty sprzedanych produktów wyniosły 260,86 zł (w IV kwartale 2021 roku 455,40 zł – spadek o 42,7%) przy przychodach ze sprzedaży 2.717,50 zł (spadek o 3.187,50 zł w stosunku do IV kwartału 2021 r.). Spółka w IV kwartale 2022 r. zanotowała dodatni wynik brutto ze sprzedaży kształtujący się na poziomie 2.456,64 zł. Koszty ogólnego zarządu uległy zmniejszeniu w porównaniu z IV kw. 2021 r. o 60,4% i wyniosły 88.942,34 zł. Za IV kwartał 2022 roku wyniki z działalności operacyjnej oraz na działalności gospodarczej osiągnęły wartości ujemne, tj. odpowiednio -108.866,64 zł, -666.137,88 zł (w IV kw. 2021 r.: -268.025,85 zł i -293.382,84 zł). Stratę netto wynoszącą 666.137,88 zł (w IV kw. 2022 r. strata: 247.381,84 zł) zanotowano przy koszcie amortyzacji 53.255,76 zł.

W okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. spółka zanotowała 42.049,39 zł zysku brutto ze sprzedaży przy przychodach ze sprzedaży wynoszących 43.088,10 zł oraz kosztach sprzedanych produktów w wartości 1.038,71 zł. W tym okresie koszty ogólnego zarządu wyniosły 654.496,64 zł. Na poziomie wyniku ze sprzedaży, z działalności operacyjnej i na działalności gospodarczej zanotowano stratę, tj. 612.447,25 zł, 772.618,55 zł, 2.513.159,98 zł (odpowiednio). W omawianym okresie strata netto wyniosła 2.513.159,98 zł, a koszt amortyzacji 213.023,04 zł.

Na koniec IV kw. 2022 r. suma bilansowa wyniosła 9.407.096,90 zł, w tym aktywa trwałe 2.629.919,79 (spadek wartości w porównaniu ze stanem na 31.12.2021 r. o 301.523,04 zł) oraz aktywa obrotowe 6.777.177,11 zł (spadek wartości w porównaniu ze stanem na 31.12.2021 r. o 1.482.266,39 zł).

3 października 2022 roku spółka otrzymała postanowienie Sądu Rejonowego Poznań-Stare Miasto w Poznaniu Wydział XI Gospodarczy do Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych z 30 września 2022 r. o zawieszeniu postępowania egzekucyjnego na czas trwania postępowania o ogłoszenie upadłości.

19 października 2022 r. zarząd spółki złożył zażalenie na postanowienie Sądu Rejonowego Poznań-Stare Miasto w Poznaniu z 27 września 2022 r. o oddaleniu wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu – wg ostatnich dostępnych publicznie danych posiadanych przez spółkę – akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy spółki są: KLN Investments SA w restrukturyzacji oraz INC SA.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
KLN Investments SA w restrukturyzacji	31 577 666	49,89%	48 184 666	59,85%
INC SA	25 283 316	39,94%	25 283 316	31,40%
Pozostali	6 439 120	10,17%	7 042 120	8,75%
RAZEM	63 300 102	100,00%	80 510 102	100,00%

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	3	3
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	----	----

Dane na koniec IV kwartału 2022 r.

Poznań, 14 lutego 2023 r.

Prezes Zarządu

Marcin Wyszogrodzki