



Raport kwartalny

IV kwartał 2021



Spis treści:

1. PODSTAWOWE DANE EMITENTA.....	3
2. WPROWADZENIE.....	4
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	4
4. DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE ZA IV KWARTAŁ 2020 ROKU	6
8. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁAÑOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2021 ROKU	15
9. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁAÑOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.....	16
10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁAÑOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	16
11. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ	17
12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	17
13. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU ATON-HT S.A., ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI.....	17
14. STANOWISKO DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.....	18
15. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ ATON-HT S.A., W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	18
16. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	18

1. PODSTAWOWE DANE EMITENTA



Firma:	ATON-HT S.A.
Kraj	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres: siedziby	ul. Na Grobli 6, 50-421 Wrocław
Telefon:	+48 71 707 11 82
Oznaczenie Sądu	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	020125878
Numer KRS	0000240980
NIP	8992546366
Adres poczty elektronicznej:	biuro@aton.com.pl
Adres strony internetowej:	www.aton.com.pl
Kapitał zakładowy:	19.702.056,00 zł
Zarząd Spółki:	Ewa Błażejowska – Wiceprezes Zarządu Zbigniew Klóska – Wiceprezes Zarządu Robert Barczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej Paweł Bielec – Członek Rady Nadzorczej Jan Macherzyński – Członek Rady Nadzorczej
Rada Nadzorcza:	Krzysztof Gąsiorek – Członek Rady Nadzorczej Piotr Malinowski – Członek Rady Nadzorczej Sławomir Świda – Członek Rady Nadzorczej

2. WPROWADZENIE

Niniejszy raport kwartalny Spółki ATON-HT S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”, „ATON-HT”) został sporządzony zgodnie z wymogami przedstawionymi w § 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami §5 ust. 3 oraz ust. 4.1. i 4.2.

Dane finansowe przedstawione w ramach raportu kwartalnego Spółki zawierają dane za IV kwartał 2021 roku obejmujące okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego, tj. od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Wybrane dane finansowe przedstawione przy wykorzystaniu wariantu porównawczego rachunku zysków i strat oraz wybranych danych z bilansu zostały sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane odpowiednio w złotych polskich.

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

W Spółce ATON-HT S.A. księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. Nr 76 z 2002r., poz. 694) w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych. Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Główne zasady to:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31.12.2005 r.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym planem kont, dostosowanym do potrzeb Spółki

w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych.

3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego miesiąca w następujący sposób:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne przyjęte w Spółce generalnie odpowiadają stawkom zawartym w załączniku nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,
- b) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,
- c) zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło),
- d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
- e) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
- f) ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 i 5.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- wyniku na działalności operacyjnej,
- wyniku na operacjach finansowych,
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

4. DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE ZA IV KWARTAŁ 2020 ROKU

4.1. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy (dane w PLN)

			od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.10.2021 do 31.12.2021	od 01.10.2020 do 31.10.2020
Poz.		Nazwa pozycji				
1	2	3	4	5	6	7
A		Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
		od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodana, zmniejszenie	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		Koszty działalności operacyjnej	448 068,81	569 290,76	111 043,13	113 288,72
	I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	0,00	8,13	0,00	0,00
	III	Usługi obce	123 468,57	247 481,91	30 080,57	32 857,04
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	750,00	842,00	0,00	192,00
	(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	268 800,00	266 400,00	108 487,68	66 600,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym	55 050,24	54 558,72	-27 525,12	13 639,68
	(-1)	emerytalne	55 050,24	54 558,72	-27 525,12	13 639,68
	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
C		Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-448 068,81	-569 290,76	-111 043,13	-113 288,72
D		Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E		Pozostałe koszty operacyjne	47 704,15	69 844,00	47 704,15	0,00
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	47 704,15	69 844,00	47 704,15	0,00
F		Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-495 772,96	-639 134,76	-158 747,28	-113 288,72
G		Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a	od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	(-1)	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H		Koszty finansowe	0,42	156,49	0,34	0,00
	I	Odsetki, w tym:	0,42	156,49	0,34	0,00
	(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I		Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-495 773,38	-639 291,25	-158 747,62	-113 288,72
J		Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L		Zysk (strata) netto (I-J-K)	-495 773,38	-639 291,25	-158 747,62	-113 288,72

4.2. Wybrane dane z bilansu (dane w PLN)

AKTYWA

	Na koniec	31.12.2021	31.12.2020
A Aktywa trwałe		100 000,00	100 000,00
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		100 000,00	100 000,00
1 Środki trwałe		100 000,00	100 000,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		100 000,00	100 000,00
b) budynki, lokale 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	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
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		0,00	0,00
1 Nieruchomości		0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
1 udziały lub akcje		0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3 udzielone pożyczki		0,00	0,00
4 inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
1 udziały lub akcje		0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3 udzielone pożyczki		0,00	0,00
4 inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
1 udziały lub akcje		0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3 udzielone pożyczki		0,00	0,00

	4 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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
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
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	1 udziały lub akcje	0,00	0,00
	2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4 inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	1 udziały lub akcje	0,00	0,00
	2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4 inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
1 środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
2 inne środki pieniężne	0,00	0,00
3 inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem:	100 000,00	100 000,00

PASYWA

	Na koniec	31.12.2021	31.12.2020
A Kapitał (fundusz) własny		-15 856 745,36	-15 360 971,98
I Kapitał (fundusz) podstawowy		19 702 056,00	19 702 056,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		5 098 840,71	5 098 840,71
1 nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		0,00	0,00
1 z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:		0,00	0,00
1 tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2 na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych		-40 161 868,69	-39 522 577,44
VI Zysk (strata) netto		-495 773,38	-639 291,25
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		15 956 745,36	15 460 971,98
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	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	15 938 745,36	15 442 971,98
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
2 powyżej 12 miesięcy	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
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 938 745,36	15 442 971,98
a) kredyty i pożyczki	3 883 919,17	3 737 403,49
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:	3 928 217,76	3 800 055,91
1 do 12 miesięcy	3 928 217,76	3 800 055,91
2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 041 085,36	3 088 789,51
h) z tytułu wynagrodzeń	3 961 070,32	3 692 270,32
i) inne	1 124 452,75	1 124 452,75
4 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	18 000,00	18 000,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	18 000,00	18 000,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	18 000,00	18 000,00
Pasywa razem:	100 000,00	100 000,00

4.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia, dane w PLN)

	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.10.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.10.2020 do 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 495 773,38	- 158 747,62	- 639 291,25	- 113 288,72
II. Korekty razem	349 257,70	73 981,31	639 291,25	113 288,72
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	349 257,70	54 004,84	488 428,88	113 288,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	19 976,47	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	150 862,37	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 146 515,68	- 232 728,93	0,00	- 165 583,50
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	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
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 146 515,68	- 232 728,93	0,00	- 165 583,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00	12 034,64	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

4.4. Zestawienie zmian w kapitale (dane w PLN)

Wyszczególnienie		od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.10.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.10.2020 do 31.12.2020
<i>I</i>					
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-15 360 971,98	-15 697 997,74	-14 721 680,73	-15 247 683,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-15 360 971,98	-15 697 997,74	-14 721 680,73	-15 247 683,26
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-39 522 577,44	-39 713 456,98	-33 643 104,83	-39 522 577,44
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	.- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-39 522 577,44	-39 713 456,98	-33 643 104,83	-39 522 577,44
	.- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-39 522 577,44	-39 713 456,98	-33 643 104,83	-39 522 577,44
	a zwiększenie (z tytułu)	-639 291,25	-337 025,76	-5 879 472,61	0,00
	.- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-639 291,25	-337 025,76	-5 879 472,61	0,00
	a zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 161 868,69	-40 161 868,69	-39 522 577,44	-39 522 577,44
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 161 868,69	-40 161 868,69	-39 522 577,44	-39 522 577,44
6.	Wynik netto	-495 773,38	-158 747,62	-639 291,25	-113 288,72
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-495 773,38	-158 747,62	-639 291,25	-113 288,72
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-15 856 745,36	-15 856 745,36	-15 360 971,98	-15 360 971,98
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-15 856 745,36	-15 856 745,36	-15 360 971,98	-15 360 971,98

8. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNIŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁANOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2021 ROKU

W IV kwartale 2021 roku spółka osiągnęła stratę brutto z działalności gospodarczej w wysokości 158 747,62 zł. Osiągnięty wynik za IV kwartał wynika głównie z braku sprzedaży, ograniczonego procesu produkcyjnego oraz braku prac badawczo-rozwojowych, w wyniku czego koszty działalności operacyjnej oraz wartość amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zostały w całości zaksięgowane bezpośrednio na rachunek wyników. Spółka w IV kwartale 2021 roku, jak i w analogicznym okresie 2020 roku nie odnotowała przychodów ze sprzedaży. W IV kwartale 2021 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 111 043,13 zł. W porównaniu do analogicznego okresu w 2020 roku, w którym koszty działalności operacyjnej wynosiły 113 288,72 zł. nastąpił spadek kosztów działalności operacyjnych.

Szacuje się, że z powodu pandemii COVID-19 liczba generowanych przez szpitale odpadów medycznych wzrosła minimum o 50 proc. Po pierwsze na skutek stosowania ogromnej ilości

dotychczasowych środków ochrony osobistej przez personel medyczny (maseczki, fartuchy, rękawiczki). Przypuszcza się również, że „na wszelki wypadek” do pojemników na odpady medyczne wrzuca się odpady, które powinny być kwalifikowane jako odpady komunalne. Ze wzrostem ilości odpadów medycznych wiąże się również wzrost cen ich utylizacji, co w ostatnich latach miało miejsce nawet o 300%. W związku z powyższym szpitale rozpoczęły proces szukania innych, alternatywnych metod do termicznego przekształcania odpadów. Emitent wraz ze Spółką restrukturyzującą rozpoczął rozmowy z jednym ze szpitali mające na celu zakup przez szpital linii do termicznego przekształcania odpadów medycznych. Po przeprowadzeniu szeregu pokazów aktualnie klient oczekuje na decyzje administracyjne niezbędne do postawienia linii technologicznej oferowanej przez Emitenta na terenie szpitala. Ponadto dzięki prowadzonemu w urządzeniach oferowanych przez Emitenta procesowi termicznego przekształcania odpadów można odzyskać energię cieplną, którą szpital zamierza wykorzystać do podgrzewania wody.

Zarząd ATON-HT SA powziął informację od Spółki restrukturyzującej Emitenta, że ze względu na brak przychodów ze sprzedaży, spłata rat wynikających z układu rozpocznie się z opóźnieniem. Niemniej jednak w momencie podpisania umowy z klientem wszelkie zaległości wynikające z prowadzonego procesu restrukturyzacji zostaną wyrównane.

9. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

W IV kwartale 2021 roku Emitent nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw, które nastawione byłyby na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Nie dotyczy. Emitent nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

11. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Spółka ATON-HT S.A. nie tworzy grupy kapitałowej, więc nie obejmuje jej obowiązek publikowania skonsolidowanych raportów kwartalnych zgodnie z zapisami § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy. Emitent nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

13. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU ATON-HT S.A., ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI

Akcjonariusz	Akcje zwykłe	Akcje uprzywilejowane	Całkowita liczba akcji	Liczba głosów na WZ	Udział w całkowitej liczbie głosów
Robert Barczyk	2 396 841	300 000	2 696 841	2 996 841	14,83%
Adam Szuba	1 055 213	0	1 055 213	1 055 213	5,22%
Pozostali Akcjonariusze	15 750 002	200 000	15 950 002	16 150 002	79,94%
Łącznie	19 202 056	500 000	19 702 056	20 202 056	100%

14. STANOWISKO DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

ATON-HT S.A. nie publikował prognoz finansowych na rok 2021.

15. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ ATON-HT S.A., W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 grudnia 2021 Emitent zatrudniał 3 osoby, co w przeliczeniu daje 2 1/4 etatu. Na dzień sporządzania niniejszego raportu, czyli na dzień 11 lutego 2022 roku stan zatrudnienia nie uległ zmianie.

16. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wrocław, 11 lutego 2022 roku

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:

Ewa Błazejowska
Wiceprezes Zarządu ATON-HT

Zbigniew Klóska
Wiceprezes Zarządu ATON-HT