

Sprawozdanie finansowe	
erato_energy_sf_2021.xml	wersja 1-2
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-12-01
KodSprawozdania	SprFinASIWZłotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:	
1. Dane identyfikacyjne	
1A. Firma i siedziba	
NazwaFirmy	Erato Energy Spółka Akcyjna
Siedziba	
Województwo	Dolnośląskie
Powiat	Wrocławski
Gmina	Kobierzyce
Miejscowość	Wysoka
1B. Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Dolnośląskie
Powiat	Wrocławski
Gmina	Kobierzyce
Nazwa ulicy	Fiołkowa
Numer budynku	3
Nazwa miejscowości	Wysoka
Kod pocztowy	52-200
Nazwa urzędu pocztowego	Wrocław
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	6430Z
KodPKD	6630Z
1D. Identyfikator podatkowy NIP	8971742783
1E. Numer KRS	0000347674
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2021-01-01
DataDo	2021-12-31
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
false	
5. Informacja o kontynuowaniu działalności	
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	
true	
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	
true	
7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	

<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości wynikają z przepisów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie rozporządzeń. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w niniejszej Polityce Rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku - Międzynarodowe Standardy Rachunkowości”</p>
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Środki pieniężne Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem. Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami</p>
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Należności i zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zastrzeżeniem zasad opisanych w punkcie „Instrumenty finansowe inne niż udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych”,</li> <li>• należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej według kursu z dnia powstania,</li> <li>• dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstałe w wyniku różnicy pomiędzy kursem waluty na dzień zapłaty, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych,</li> <li>• nierozliczone na dzień bilansowy należności lub zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP,</li> </ul>

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, który spółka tworzy na:
  - należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
  - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100 % należności,
  - należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100 % należności
  - należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100 % należności.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych  
Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Skutki odpisów prezentowane są w rachunku zysków i strat w działalności operacyjnej w przychodach lub kosztach jako aktualizacja wartości aktywów finansowych.

W przypadku akcji znajdujących się w obrocie (Alternatywny System Obrotu lub rynek regulowany Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. lub inny zorganizowany system obrotu), będą one wyceniane po wartości godziwej stanowiącej cenę rynkową pomniejszoną o hipotetyczne koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdyby ich wysokość była znacząca. Za cenę rynkową przyjmuje się kurs zamknięcia na dzień bilansowy. W przypadku, gdy w dniu bilansowym nie miały miejsce transakcje rynkowe – kurs zamknięcia z dnia poprzedniego lub z ostatniego dnia, w którym transakcje miały miejsce. Skutki sprzedaży akcji/udziałów, w związku z charakterem prowadzonej przez Spółkę działalności, prezentuje się w rachunku zysków i strat jako zyski z tytułu rozchodu aktywów finansowych lub straty z tytułu rozchodu aktywów finansowych.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Instrumenty finansowe inne niż udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych  
Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych wyceniane są według ceny, stanowiącej wartość godziwą poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe – w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

W dniu nabycia instrumenty finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii:

- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

**Akcje i udziały**

Spółka EE ASI zgodnie z przyjętą w roku 2017 polityką rachunkowości dokonała zmiany prezentacji w zakresie osiągniętych zysków i strat, będących wynikiem na operacjach związanych ze sprzedażą posiadanych instrumentów finansowych oraz ich wyceną.

W działalności operacyjnej w Przychodach netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi spółka ujawnia:

- zyski z tytułu rozchodu aktywów finansowych oraz
- aktualizację wartości aktywów finansowych

W kosztach działalności operacyjnej spółka ujawnia:

- straty z tytułu rozchodu aktywów finansowych oraz
- aktualizację wartości aktywów finansowych.

Zmiana prezentacji wynika z charakteru działalności prowadzonej przez Spółkę, której podstawowym rodzajem działalności jest sprzedaż oraz zakup instrumentów finansowych, spółka nie prowadzi powyższej działalności jako działalności finansowej.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Skutki sprzedaży instrumentów finansowych o charakterze inwestycyjnym, w związku z charakterem prowadzonej przez Spółkę działalności (działalność inwestycyjna), prezentuje się w rachunku zysków i strat w części dotyczącej podstawowej działalności operacyjnej. Wartość sprzedanych w trakcie roku udziałów i akcji ustalana jest w oparciu o wycenę bazującą na kursie pochodzącym z bilansu otwarcia.

Aktualizacja wyceny akcji i udziałów następuje po wartości godziwej – gdy jest możliwa do ustalenia w sposób wiarygodny (nie dotyczy pozycji zabezpieczanych)  
Akcje i udziały jednostek niebędących jednostkami podporządkowanymi wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca.  
Za wiarygodną uznaje się wartość godziwą ustaloną w szczególności drogą:

1. wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej w aktywnym Obrocie Regulowanym, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne;
2. zastosowania właściwego modelu wyceny instrumentu finansowego, a wprowadzone do tego modelu dane wejściowe pochodzą z aktywnego obrotu regulowanego;
3. oszacowania ceny instrumentu finansowego, dla którego nie istnieje aktywny Obrót Regulowany, na podstawie publicznie ogłoszonej, notowanej w aktywnym obrocie regulowanym ceny nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego, albo cen składników złożonego instrumentu finansowego;
4. oszacowania ceny instrumentu finansowego za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

Dla podmiotów, które:

- znajdują się w początkowej fazie rozwoju i/lub
  - nie mają rynkowego wiarygodnego benchmarku i/lub
  - z racji początkowego etapu rozwoju osiągają relatywnie niskie przychody,
- nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie ceny ich akcji/udziałów za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Skutki okresowej wyceny (przeszacowania) akcji/udziałów zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów operacyjnych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

W przypadku akcji/udziałów dostępnych do sprzedaży (nie dotyczy akcji/udziałów przeznaczonych do obrotu), Zarząd Spółki może podjąć decyzję według własnego uznania, odnośnie każdego sprawozdania finansowego (w tym skróconych śródrocznych sprawozdań finansowych), że skutki okresowej wyceny (zyski lub straty z przeszacowania) odnoszone będą na kapitał z aktualizacji wyceny (zysk lub stratę stanowi różnica między ustaloną na dzień wyceny wartością godziwą akcji/udziałów a ich wartością w skorygowanej cenie nabycia).

Po cenie nabycia – gdy wartość godziwa nie jest możliwa do ustalenia w sposób wiarygodny oraz dla pozycji zabezpieczanych

Dla:

- akcji/udziałów, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie Regulowanym albo których wartość godziwą nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób,

- składników aktywów finansowych objętych zabezpieczeniem (pozycji zabezpieczanych), metody wyceny określone powyżej w podpunkcie „Wartość godziwa” nie mają zastosowania. W takim przypadku akcje/udziały wycenia się po cenie nabycia.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Skutki przeszacowania, o którym mowa powyżej wykazuje się w ten sposób, że zyski lub straty z przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów działalności operacyjnej jako aktualizacja wartości aktywów finansowych, w okresie sprawozdawczym, w którym nastąpiło przeszacowanie. Aktywa finansowe, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo których wartość godziwą nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób, wycenia się w cenie nabycia, tj. w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

W związku z charakterem prowadzonej przez Spółkę działalności (działalność inwestycyjna), skutki sprzedaży instrumentów finansowych o charakterze inwestycyjnym, prezentuje się w rachunku zysków i strat w części dotyczącej podstawowej działalności operacyjnej jako zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych lub stratę z tytułu rozchodu aktywów finansowych.

Wartość sprzedanych w trakcie roku udziałów i akcji ustalana jest w oparciu o wycenę bazującą na kursie pochodzącym z bilansu otwarcia.

Spółka wpływy i wydatki dotyczące nabycia oraz zbycia akcji i udziałów prezentuje w części operacyjnej Rachunku przepływów pieniężnych, w pozycji Inne korekty.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4. ust 4 UoR potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3.500,00 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3.500,00 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust 6 UoR.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odsetki, prowizja od kredytów oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.



7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jakie zaciągnięto. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnych okresach oraz koszty emisji nowych akcji.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze oznaczona

Przewidywane, lecz jeszcze nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrotowego następnego po roku ich ustalenia.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych. Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu utraty ich wartości. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatkowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	<p>Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego. Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją</p>
7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	<p>Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki, ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji. Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.</p>
7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	<p>Rezerwy – zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to – zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.</p> <p>Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowy, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałyby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.</p> <p>Inwentaryzacja rezerw przeprowadzana jest w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.</p>
7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, koszty podstawowej działalności operacyjnej są ewidencjonowane układzie rodzajowym (konta zespołu 4)</p>
7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Przychody ze sprzedaży</p> <p>Przychody z tytułu świadczeń usług jest kwota należna z tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług oraz rabaty.</p> <p>Przychodem ze sprzedaży papierów wartościowych jest wynik na sprzedaży (suma sprzedaży pomniejszona o koszt sprzedaży). W przypadku inwestycji, gdzie koszt sprzedaży jest wyższy niż osiągnięty z tego tytułu przychody, strata z inwestycji jest prezentowana jest w kosztach działalności podstawowej</p>

7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Pozostałe przychody i koszty operacyjne</p> <p>Pozostałe przychody i operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z działalnością spółki</p> <p>Przychody i koszty finansowe</p> <p>Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.</p>
7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie ustawy o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiących przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</p>
7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Na wynik finansowy netto Spółki składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,</li> <li>• wynik operacji finansowych,</li> <li>• obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.</li> </ul>
7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowej informacji i objaśnień. Sprawozdanie finansowe obejmuje ponadto zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, który sporządzany jest w wariantcie pośrednim. Sprawozdanie finansowe obejmuje także dodatkowe informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym alternatywnej spółki inwestycyjnej. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym wykazywane są w pełnych zł. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzane jest w formie elektronicznej i podpisywane jest kwalifikowanym podpisem lub profilem zaufanym ePUAP</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>114 142 988,20</b>	<b>112 613 587,62</b>	<b>112 613 587,62</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>113 731 056,09</b>	<b>112 149 847,74</b>	<b>112 149 847,74</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>2 790,36</b>	<b>2 790,36</b>
1. Środki trwałe	0,00	2 790,36	2 790,36
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 598,34	1 598,34
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	1 192,02	1 192,02
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>113 711 219,09</b>	<b>111 870 178,39</b>	<b>111 870 178,39</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	113 711 219,09	111 870 178,39	111 870 178,39
A. w jednostkach powiązanych	113 711 219,09	107 879 819,71	107 879 819,71
1. – udziały lub akcje	113 711 219,09	107 879 819,71	107 879 819,71
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	2 360 205,56	2 360 205,56
1. – udziały lub akcje	0,00	2 360 205,56	2 360 205,56
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	1 630 153,12	1 630 153,12
1. – udziały lub akcje	0,00	1 630 153,12	1 630 153,12
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 837,00</b>	<b>276 878,99</b>	<b>276 878,99</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 837,00	276 064,00	276 064,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	814,99	814,99
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>411 932,11</b>	<b>463 739,88</b>	<b>463 739,88</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>69 123,00</b>	<b>80 590,50</b>	<b>80 590,50</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	6 150,00	6 150,00	6 150,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	6 150,00	6 150,00	6 150,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	62 973,00	74 440,50	74 440,50
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	46,08	46,08
1. – do 12 miesięcy	0,00	46,08	46,08
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 973,00	0,00	0,00
C. inne	0,00	74 394,42	74 394,42
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>325 416,93</b>	<b>372 139,71</b>	<b>372 139,71</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	325 416,93	372 139,71	372 139,71
A. w jednostkach powiązanych	0,00	11 120,57	11 120,57
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	11 120,57	11 120,57
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	261 234,27	261 234,27
1. – udziały lub akcje	0,00	259 182,80	259 182,80
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	2 051,47	2 051,47
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	325 416,93	99 784,87	99 784,87
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	325 416,93	99 784,87	99 784,87
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17 392,18</b>	<b>11 009,67</b>	<b>11 009,67</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>114 142 988,20</b>	<b>112 613 587,62</b>	<b>112 613 587,62</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>111 598 520,70</b>	<b>111 125 470,11</b>	<b>111 125 470,11</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 497 640,98</b>	<b>684 153,84</b>	<b>684 153,84</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>106 618 593,15</b>	<b>106 618 593,15</b>	<b>106 618 593,15</b>

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	100 106 844,75	100 106 844,75	100 106 844,75
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	11 585 139,17	14 398 626,31	14 398 626,31
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	11 585 139,17	14 398 626,31	14 398 626,31
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-10 575 903,19	-11 104 790,84	-11 104 790,84
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	473 050,59	528 887,65	528 887,65
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 544 467,50	1 488 117,51	1 488 117,51
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	57 997,58	108 834,78	108 834,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	64 449,00	64 449,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	57 997,58	44 385,78	44 385,78
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	57 997,58	44 385,78	44 385,78
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	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	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 486 469,92	1 379 282,73	1 379 282,73
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 445 725,82	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	2 445 725,82	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	40 744,10	1 379 282,73	1 379 282,73
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	1 310 927,06	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 971,10	53 034,59	53 034,59
1. – do 12 miesięcy	12 971,10	53 034,59	53 034,59
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 539,00	11 471,84	11 471,84
H. z tytułu wynagrodzeń	4 556,00	3 849,24	3 849,24
I. inne	20 678,00	0,00	1 310 927,06
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	2 577 996,07	857 813,07	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0,00	0,00	0,00
V. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	2 577 996,07	741 213,50	0,00
VI. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	116 599,57	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 563 859,22	844 719,26	0,00
<b>I. Amortyzacja</b>	1 902,40	3 704,23	0,00
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	992,25	1 023,55	0,00
<b>III. Usługi obce</b>	600 551,32	737 400,32	0,00
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	30 364,57	24 010,03	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	138 913,33	34 402,00	0,00
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	12 042,24	6 962,24	0,00
1. – emerytalne	5 738,88	3 298,88	0,00
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	12 713,52	20 246,62	0,00
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	0,00	0,00	0,00
IX. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	30 194,39	16 970,27	0,00
X. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	736 185,20	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	1 014 136,85	13 093,81	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 952,52	12 610,38	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 952,52	12 610,38	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	31,40	4 638,20	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	31,40	4 638,20	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	1 017 057,97	21 065,99	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	28 638,95	497 135,55	0,00
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	28 638,95	10 574,31	0,00
J. – od jednostek powiązanych	497,27	501,38	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	486 561,24	0,00
<b>V. Inne</b>	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	42 847,33	132 650,89	0,00



<b>I. Odsetki, w tym:</b>	40 738,89	132 650,89	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	40 308,89	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	2 108,44	0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	1 002 849,59	385 550,65	0,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>	529 799,00	-143 337,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	473 050,59	528 887,65	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	111 125 470,11	1 392 553,45	0,00
<b>1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00
<b>2. – korekty błędów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	111 125 470,11	1 392 553,45	0,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	684 153,84	684 153,84	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	2 813 487,14	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	2 813 487,14	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	2 813 487,14	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	3 497 640,98	684 153,84	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	106 618 593,15	228 051,28	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	0,00	106 390 541,87	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	106 390 541,87	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	99 878 793,47	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
4. - z wyceny w wartości godziwej	0,00	6 511 748,40	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	106 618 593,15	106 618 593,15	0,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	14 398 626,31	11 585 139,17	0,00
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	-2 813 487,14	2 813 487,14	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 813 487,14	0,00
- utworzony na akcje własne (brak rejestracji do 31.12.2020 r.)	0,00	2 813 487,14	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	2 813 487,14	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	2 813 487,14	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	11 585 139,17	14 398 626,31	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-10 575 903,19	-11 104 790,84	0,00
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-10 575 903,19	-11 104 790,84	0,00

1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-10 575 903,19</b>	<b>-11 104 790,84</b>	<b>0,00</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-10 575 903,19</b>	<b>-11 104 790,84</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-10 575 903,19</b>	<b>-11 104 790,84</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>473 050,59</b>	<b>528 887,65</b>	<b>0,00</b>
<b>A. zysk netto</b>	<b>473 050,59</b>	<b>528 887,65</b>	<b>0,00</b>
<b>B. strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. odpisy z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>111 598 520,70</b>	<b>111 125 470,11</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>111 598 520,70</b>	<b>111 125 470,11</b>	<b>0,00</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	473 050,59	528 887,65	0,00
<b>II. Korekty razem</b>	-4 601 759,86	-987 616,95	0,00
1. Amortyzacja	1 902,40	3 704,23	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 669,94	122 245,46	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 108,44	-486 561,24	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-50 837,20	-187 495,92	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-62 532,50	-73 396,50	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-27 611,57	-740 625,35	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	250 659,48	2 236,43	0,00
10. Inne korekty	-4 727 118,85	372 275,94	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	-4 128 709,27	-458 729,30	0,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	2 278 065,51	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 278 065,51	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	2 278 065,51	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	28 084,71	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	2 249 980,80	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	3 724,18	44 558,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 724,18	42 558,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	3 724,18	42 558,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	2 000,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	2 274 341,33	-44 558,00	0,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	2 080 000,00	2 692 280,88	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	2 692 280,88	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 080 000,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	0,00	2 164 132,02	0,00

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	1 143 074,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	840 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	181 058,02	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>2 080 000,00</b>	<b>528 148,86</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>225 632,06</b>	<b>24 861,56</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>225 632,06</b>	<b>24 861,56</b>	<b>0,00</b>
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>99 784,87</b>	<b>74 923,31</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>325 416,93</b>	<b>99 784,87</b>	<b>0,00</b>
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 002 849,59			385 550,65		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	12 524,73	0,00	12 524,73
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	25 809,21	0,00	25 809,21	814 489,97	559 433,20	255 056,77
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	254 503,27	0,00	254 503,27	1 611 810,01	993 815,57	617 994,44
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	13 071,52	0,00	13 071,52	25 426,69	5 911,44	19 515,25
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	814 661,79	0,00	814 661,79	45 983,22	0,00	45 983,22
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	45 983,22	0,00	45 983,22	737 494,77	38 419,97	699 074,80
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	234 236,59	0,00	234 236,59	499 806,69	149 829,13	349 977,56
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 779 057,00			4 454,41		
K. Podatek dochodowy	338 021,00			846,00		

Załączniki	
Erato Energy SF 2021 Informacja dodatkowa	erato_energy_sf_2021_informacja_dodatkowa.pdf

Zestawienie lokat alternatywnej spółki inwestycyjnej zgodnie z Załącznikiem 1,  
o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji  
wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych.

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	erato_energy_sf_2021_zestawienie_lokat_asf.pdf
-----------------------------------	--



Zestawienie informacji dodatkowych o alternatywnej spółce inwestycyjnej zgodnie z Załącznikiem 2,  
o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji  
wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

#### Załączniki

Erato Energy SF 2021 Informacje dodatkowe o alternatywnej spółce inwestycyjnej

erato\_energy\_sf\_2021\_dodatkowe\_informacje\_asf.pdf

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych  
nie dotyczy

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10  
nie dotyczy

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>			<b>31 151,80</b>		<b>15 326,55</b>	<b>46 478,35</b>
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	31 151,80	0,00	15 326,55	46 478,35
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne			31 151,80		15 326,55	46 478,35
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>			<b>29 553,46</b>		<b>14 134,53</b>	<b>43 687,99</b>
a)	Zwiększenia			710,38		1 192,02	1 902,40
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	30 263,84	0,00	15 326,55	45 590,39
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne			30 263,84		15 326,55	45 590,39
<b>4.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 598,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1 192,02</b>	<b>2 790,36</b>
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie  
nie dotyczy

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu  
nie dotyczy

Nota nr 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych z wyjątkiem długoterminowych aktywów finansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych)  
nie dotyczy

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia  
nie dotyczy

Nota nr 8

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe - zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	<b>Wartość na początek okresu</b>	0,00	0,00	107 879 819,71	2 360 205,56	1 630 153,12	0,00
a)	<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00	0,00	6 968 353,85	735 518,00	1 464 333,00	0,00
	– nabycie, w tym	0,00	0,00	6 882 940,37	106 500,00	74 000,00	0,00
	udziały w TIG ASI	0,00	0,00	6 882 940,37	0,00	0,00	0,00
	udziały w Kvarko ASI Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	106 500,00	0,00	0,00
	udziały w Shuttout LTD	0,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00	0,00
	– aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne, w tym	0,00	0,00	85 413,48	629 018,00	1 390 333,00	0,00
	przeniesienie ZCP - T&T Consulting Sp. z o.o.	0,00	0,00	85 413,48	0,00	0,00	0,00
	przeniesienie ZCP - Farm Innovations sp. Z o.o.	0,00	0,00	0,00	404 000,00	0,00	0,00
	przeniesienie ZCP - Tap2C SA	0,00	0,00	0,00	225 018,00	0,00	0,00
	przeniesienie ZCP - MagicVR.CO Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	683 333,00	0,00
	przeniesienie ZCP - Paymax SA	0,00	0,00	0,00	0,00	707 000,00	0,00
b)	<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00	0,00	1 136 954,47	3 095 723,56	3 094 486,12	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	10 000,00	449 338,73	0,00
	sprzedaż akcji Satrevolution SA	0,00	0,00	0,00	0,00	449 338,73	0,00
	sprzedaż udziałów Kvarko ASI Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
	– aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	707 000,00	0,00
	odpis aktualizujący wart. Udziałów Paymax SA	0,00	0,00	0,00	0,00	707 000,00	0,00
	– inne, w tym	0,00	0,00	1 136 954,47	3 085 723,56	1 938 147,39	0,00
	przeniesienie ZCP - T&T Consulting Sp. z o.o.	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	przeniesienie ZCP - Farm Innovations sp. Z o.o.	0,00	0,00	0,00	900 605,56	0,00	0,00
	przeniesienie ZCP - Tap2C SA	0,00	0,00	0,00	225 018,00	0,00	0,00
	przeniesienie ZCP - Satrevolution	0,00	0,00	0,00	0,00	95 128,27	0,00
	przeniesienie ZCP - Kvarko ASI Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	1 960 100,00	0,00	0,00
	przeniesienie ZCP - MagicVR.CO Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	683 333,00	0,00
	przeniesienie ZCP - Shuttout LTD	0,00	0,00	0,00	0,00	452 686,12	0,00
	przeniesienie ZCP - Paymax SA	0,00	0,00	0,00	0,00	707 000,00	0,00
	korekta ceny nabycia udziałów Erato Energy sp. Z	0,00	0,00	1 036 954,47	0,00	0,00	0,00
	<b>Przemieszczenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Wartość na koniec okresu</b>	0,00	0,00	113 711 219,09	0,00	0,00	0,00

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

Odpis aktualizujący wynika z utraty wartości posiadanych akcji spółki Paymax S.A. Zgodnie z zasadami rachunkowości odpisy te prezentowane są w RZIS w działalności operacyjnej w pozycji Aktualizacja wyceny aktywów finansowych (RZIS B.X.)

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują  
nie dotyczy

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	<b>Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług				0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	<b>Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek</b>	369,00	0,00	369,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	369,00		369,00	0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	<b>Razem</b>	369,00	0,00	369,00	0,00

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy  
nie dotyczy

Nota nr 13

Odsutki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym  
nie dotyczy

Nota nr 14

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	<b>Długoterminowe</b>	<b>276 878,99</b>	<b>1 069 689,00</b>	<b>1 326 730,99</b>	<b>19 837,00</b>
-	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	276 064,00	1 069 689,00	1 325 916,00	19 837,00
-	ochrona znaku towarowego	698,75		698,75	0,00
-	licencja na program antywirusowy	116,24		116,24	0,00
2.	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>11 009,67</b>	<b>35 523,84</b>	<b>29 141,33</b>	<b>17 392,18</b>
-	opłaty roczne - opłaty informatyczne	1 517,20	2 183,25	3 700,45	0,00
-	opłaty roczne - inne	163,56	15 243,55	15 246,61	160,50
-	pozostałe koszty	129,00		129,00	0,00
-	OC zarządu	9 164,20	17 231,68	9 164,20	17 231,68
-	koszty kolejnego miesiąca / roku	35,71	865,36	901,07	0,00
3.	<b>Razem</b>	<b>287 888,66</b>	<b>1 105 212,84</b>	<b>1 355 872,32</b>	<b>37 229,18</b>

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Akcje serii A	5000000	0,02			100 000,00	2,86%
2.	Akcje serii B	875000	0,02			17 500,00	0,50%
3.	Akcje serii C	250000	0,02			5 000,00	0,14%
4.	Akcje serii D	5088110	0,02			101 762,20	2,91%
5.	Akcje serii E	6235832	0,02			124 716,64	3,57%
6.	Akcje serii F	2000000	0,02			40 000,00	1,14%
7.	Akcje serii G	258750	0,02			5 175,00	0,15%
8.	Akcje serii H	14500000	0,02			290 000,00	8,29%
9.	Akcje serii I	136986301	0,02			2 739 726,02	78,33%
10.	Akcje serii J	3688056	0,02			73 761,12	2,11%
	<b>Razem</b>	<b>174882049</b>	<b>-</b>			<b>3 497 640,98</b>	<b>100,00%</b>

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym  
nie dotyczy

Nota nr 17

Proponujecie co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć zysk na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	<b>Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>64 449,00</b>	<b>167 767,00</b>	<b>48 355,62</b>	<b>183 860,38</b>	<b>0,00</b>
2.	<b>Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>44 385,78</b>	<b>57 997,58</b>	<b>44 385,78</b>	<b>0,00</b>	<b>57 997,58</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	44 385,78	57 997,58	44 385,78	0,00	57 997,58
-	rezerwana sporządzenie SF i audyt	44 385,78	57 997,58	44 385,78	0,00	57 997,58
4.	<b>Rezerwy na zobowiązania ogółem</b>	<b>108 834,78</b>	<b>225 764,58</b>	<b>92 741,40</b>	<b>183 860,38</b>	<b>57 997,58</b>

**Nota nr 19**

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych  
*nie dotyczy*

**Nota nr 20**

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  
*nie dotyczy*

**Nota nr 21**

Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową  
*nie dotyczy*

**Nota nr 22**

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych

*W roku obrotowym oraz w poprzednim w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, w tym nie udzielała ona gwarancji i poręczeń, a także nie wystąpiły zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.*

**Nota nr 23**

Informacje o przypadkach, gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) odrębnie dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych jako krótkoterminowe aktywa finansowe lub zobowiązania krótkoterminowe - informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów, w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę, termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
- d) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

*nie dotyczy*

**Nota nr 24**

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565 i 2122) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych

*nie dotyczy*

**Nota nr 25**

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)  
*nie dotyczy*

**Nota nr 26**

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w (a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe  
(b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych

*nie dotyczy*

**Nota nr 27**

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący kraj	Rok bieżący zagranica	Rok poprzedni kraj	Rok poprzedni zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	2 577 996,07	0,00	741 213,50	0,00
-	zysk ze sprzedaży udziałów	90 000,00		270 000,00	
-	zysk ze sprzedaży akcji	2 487 996,07		471 213,50	
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	116 599,57	0,00
-	Aktualizacja wyceny akcji i udziałów			116 599,57	
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	2 577 996,07	0,00	857 813,07	0,00

Nota nr 28

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	1 902,40	3 704,23
2.	Zużycie materiałów i energii	992,25	1 023,55
3.	Usługi obce	600 551,32	737 400,32
4.	Podatki i opłaty	30 364,57	24 010,03
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	138 913,33	34 402,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	12 042,24	6 962,24
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 713,52	20 246,62
8.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	30 194,39	16 970,27
9.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	736 185,20	
	<b>Koszty rodzajowe ogółem</b>	<b>1 563 859,22</b>	<b>844 719,26</b>

Nota nr 29

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym  
*nie dotyczy*

Nota nr 30

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska  
*nie dotyczy*

Nota nr 31

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych  
*nie dotyczy*

Nota nr 32

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy  
*nie dotyczy*

Nota nr 33

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  
*nie dotyczy*

Nota nr 34

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny  
*nie dotyczy*

Nota nr 35

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy nieprodukcyjni	1,75	1,08
	<b>Razem</b>	<b>1,75</b>	<b>1,08</b>

Nota nr 36

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	185 164,38	151 457,69
	- członkowie organów Zarządzających	185 164,38	151 457,69
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	0,00	0,00
	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń		
3.	o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00

Nota nr 37

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki  
*nie dotyczy*

Nota nr 38

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

Objaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych - pozycja A.II.10. Inne korekty - łączna wartość: -4.727.118,85  
-2.249.980,80 - sprzedaż akcji Satrevolution - brak przepływu pieniężnego, należność została przekonwertowana na pożyczkę  
-1.593,49 - RMK przeniesione do TIG ASI  
-288 - należność z tyt. refaktury przeniesiona do TIG ASI  
18.879,70 - zobowiązania przeniesione do TIG ASI  
-3.586.500 - zapłata za udziały/akcje  
-650.000 - cena dodatkowa za udziały Erato Energy Sp. z o.o.  
376.027,41 - zwrot nadwyżki ceny dodatkowej przez udziałowców  
689.336,33 - korekta o koszty sprzedaży akcji/udziałów oraz koszty z tyt. aktualizacji udziałów/akcji  
707.000 - korekta o odpis aktualizujący wartość akcji  
- 30.000 - błędna wpłata na podwyższenie kapitału zakładowego TIG ASI

Nota nr 39

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki  
*nie dotyczy*

Nota nr 40

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii  
nie dotyczy

Nota nr 41

Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
a)	badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	0,00	43 050,00
b)	inne usługi atestacyjne	0,00	0,00
c)	usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
d)	pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem		0,00	43 050,00

Nota nr 42

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju  
nie dotyczy

Nota nr 43

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

1. Połączenie Erato Energy S.A. z Erato Energy Sp. z o.o., zmiana nazwy i zmiana przedmiotu działalności  
2 lutego 2022 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu dokonał rejestracji:  
- zmiany nazwy (firmy) Erato Energy ASI S.A. na Erato Energy S.A.;  
- połączenia w drodze przejęcia (inkorporacji) Erato Energy Sp. z o.o. (KRS: 0000653231) (spółka zależna – przejmowana) z Erato Energy S.A. (KRS: 0000347674) (spółka dominująca – przejmująca) w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego spółki przejmującej, zgodnie z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 KSH;  
- zmiany statutu Erato Energy S.A. w zakresie przedmiotu jej działalności – z działalności inwestycyjnej na działalność w zakresie sprzedaży i montażu głównie instalacji fotowoltaicznych, ale również pomp ciepła i magazynów energii (jako kontynuacja działalności, która do 1 lutego 2022 r. realizowana była w przejętej spółce zależnej Erato Energy Sp. z o.o.), przy czym działalność inwestycyjna nie została zaniechana, lecz jest prowadzona w spółce zależnej TIG ASI Sp. z o.o.  
2. Ograniczenie podaży akcji Erato Energy S.A. oraz nabycie akcji własnych celem umorzenia  
10 stycznia 2022 r. Erato Energy S.A. zawarła z jej 8 akcjonariuszami umowę ograniczenia podaży akcji (lock-up). Umową objętych jest łącznie 157.385.037 akcji Erato Energy S.A. (89,99% w kapitale zakładowym), z czego 2.000.000 akcji zostaną przez Erato Energy S.A. skupione (0,50 zł za każdą akcję) i umorzone, a pozostałe są istotnie ograniczone w sprzedaży do końca 2023 r.  
3. Wprowadzenie do oferty Erato Energy S.A. ubezpieczenia assistance  
7 marca 2022 r. pomiędzy Erato Energy S.A. (ubezpieczający) a Sopockim Towarzystwem Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A. (ubezpieczyciel), w ścisłej współpracy z WDB S.A., tj. jednym z wiodących w Polsce brokerów ubezpieczeniowych (będącym częścią jednej z największych w Europie grup brokerskich PIB Group), zawarta została umowa, na podstawie której Erato Energy S.A. oferuje swoim klientom będącym osobami fizycznymi (ubezpieczeni) ubezpieczenie assistance na sprzedawane i montowane instalacje fotowoltaiczne. Jest to rozwiązanie innowacyjne na polskim rynku instalacji fotowoltaicznych.  
4. Istotny kontrakt ze Spółdzielnią Mleczarską Mlekovita  
Po wcześniejszym zawarciu umowy pomiędzy EP Energia S.A. a Spółdzielnią Mleczarską Mlekovita, w dniu 17 marca 2022 r. zawarta została umowa pomiędzy EP Energia S.A. a Erato Energy S.A., zgodnie z którą Erato Energy S.A. jest wykonawcą projektu polegającego na realizacji instalacji fotowoltaicznych dla zainteresowanych producentów rolnych będących członkami SM Mlekovita.  
5. 28 grudnia 2021 r. w Komisji Nadzoru Finansowego złożony został wniosek o wykreślenie Spółki z rejestru zarządzających ASI (wewnętrznie zarządzający ASI o numerze identyfikacyjnym PLZASI00169) z dniem rejestracji połączenia Spółki z Erato Energy Sp. z o.o. (KRS: 0000653231). Połączenie to zostało zarejestrowane w KRS 2 lutego 2022 r., o czym Komisja Nadzoru Finansowego została poinformowana.  
Decyzją z dnia 16 listopada 2022 r. Komisja Nadzoru Finansowego wykreśliła Erato Energy S.A. (dawniej: Erato Energy ASI S.A.) z rejestru zarządzających ASI.

Nota nr 44

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Korekta BO - zmiana prezentacji zobowiązania o wartości 1.310.927,06 PLN z tytułu umowy inwestycyjnej z zobowiązania krótkoterminowego - inne zobowiązania finansowe (Pasywa B.III.3.C) na zobowiązania krótkoterminowe - inne (Pasywa B.III.3.I.)

Nota nr 45

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

Nota nr 46

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Erato Energy Sp. z o.o. Zobowiązania z tytułu pożyczek 2.080.000,00zł, zobowiązania z tytułu odsetek od pożyczek 40.308,89 zł, koszty finansowe 40.308,89 zł

Nota nr 47

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

nie dotyczy

Nota nr 48

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów,
  - przeciętne roczne zatrudnienie
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

nie dotyczy

Nota nr 49

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Erato Energy S.A. (dawniej Erato Energy ASI S.A.), 52-200 Wysoka, ul. Fiołkowa 3

Nota nr 50

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 51

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy



#### Nota nr 52

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia nie dotyczy

#### Nota nr 53

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Erato Energy Sp. z o.o. (spółka, której w całym 2021 r. oraz do 1 lutego 2022 r. jedynym wspólnikiem była Erato Energy S.A., natomiast w dniu 2 lutego 2022 r. zarejestrowane zostało ich połączenie w trybie przejęcia Erato Energy Sp. z o.o. przez Erato Energy S.A.) posiadała dwa kredyty w rachunku bieżącym:

1) na podstawie umowy z bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. (dalej: „PKO BP”) z dnia 21 maja 2021 r. – limit 3,0 mln zł, który na dzień 31 grudnia 2021 r. był wykorzystany w kwocie 1.144.668,31 zł,

2) na podstawie umowy z bankiem ING Bank Śląski S.A. (dalej: „ING”) z dnia 14 kwietnia 2021 r. – limit 3,0 mln zł, który na dzień 31 grudnia 2021 r. był wykorzystany w kwocie 2.707.982,12 zł.  
W związku z połączeniem Erato Energy Sp. z o.o. z Erato Energy S.A. w trybie przejęcia Erato Energy Sp. z o.o. przez Erato Energy S.A. prawa i obowiązki Erato Energy Sp. z o.o. zostały przejęte przez Erato Energy S.A., a od dnia połączenia, czyli 2 lutego 2022 r., Erato Energy S.A. zaczęła prowadzić działalność, która do 1 lutego 2022 r. była realizowana w Erato Energy Sp. z o.o., czyli sprzedaż i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii. Dlatego też PKO oraz ING wcześniej rozpoczęły współpracę z Erato Energy Sp. z o.o. kontynuując z Erato Energy S.A.:

1) 6 czerwca 2022 r. pomiędzy PKO a Erato Energy S.A. zawarty został aneks do umowy kredytowej zwiększający limit w rachunku do 6,0 mln zł, z terminem spłaty do 20 maja 2023 r.;

2) wraz z wygaśnięciem umowy pomiędzy ING a Erato Energy Sp. z o.o., w dniu 31 marca 2022 r. zawarta została umowa o kredyt w rachunku bieżącym pomiędzy ING a Erato Energy S.A. – limit 3,0 mln zł, z terminem spłaty do 25 marca 2023 r.

Oprocentowanie obu kredytów jest zmienne i oparte o wskaźnik WIBOR 1M.

W związku z opóźnieniami w przekazaniu PKO i ING danych finansowych, w tym zwłaszcza zaudytowanego sprawozdania finansowego i zaudytowanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 r. istnieje możliwość wystosowania przez banki konsekwencji w stosunku do Spółki, w tym zmiany warunków współpracy, a w ostateczności być może wypowiedzenie umów. Ziszczenie się tego ryzyko mogłoby skutkować problemami płynnościowymi, a w ostateczności nawet utratą płynności i w krótkim terminie niewypłacalnością Spółki. Spółka stara się minimalizować ryzyko i współpracuje z bankami w okresie braku sprawozdań pomimo upływu terminu na ich sporządzenie.

Powyżej opisane niepewności, nie wpływają na założenie kontynuacji działalności. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy

#### Wpływ wojny na Ukrainie na bieżącą i potencjalną działalność Spółki w krótkim, średnim i długim horyzoncie czasu

Wojna jest jedną z przyczyn pogorszenia sytuacji gospodarczej, wzrostu kosztów kredytów, inflacji, a co za tym idzie – ogólnej zubożenia społeczeństwa. To ma negatywny wpływ na decyzje konsumentów dot. inwestycji, w tym inwestycje w oferowane przez Spółkę produkty (głównie instalacje fotowoltaiczne, ale również pompy ciepła i magazyny energii), co powoduje wzrost ryzyka ograniczenia działalności. Ryzyko wzrosłoby istotnie w przypadku eskalacji wojny poza Ukrainę. Z drugiej strony wojna wywołała kryzys energetyczny, co może powodować, że zainteresowanie odnawialnymi źródłami energii (w tym ofertą Spółki) będzie rosło.

#### Wpływ sankcji dla działalności Spółki

Wprowadzone sankcje nie mają bezpośredniego prawnego wpływu na działalność Spółki.

Sankcje są wymierzone w Rosję, jednak jednocześnie są jedną z przyczyn kryzysu energetycznego, tj. istotnego ograniczenia energii w Europie. To natomiast ma przełożenie na sytuację opisaną wyżej.

Spółka nie identyfikuje potrzeby zmian wielkości szacunkowych ujętych w sprawozdaniu finansowym, w tym: wyceny w wartości godziwej, utraty wartości aktywów, oczekiwane straty kredytowe, rachunkowość zabezpieczeń, wpływ naruszeń postanowień umownych.

W związku z wojną i sankcjami nie zmieniono lub nie są planowane zmiany znaczących założeń odnośnie planów / prognoz finansowych Spółki.

Spółka nie identyfikuje ryzyka utraty źródeł finansowania.

#### Nota nr 54

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Zestawie pokazujące pozycje przeniesione do TIG ASI Sp. z o.o. w związku z przeniesieniem działalności inwestycyjnej z dn. 29.12.2021r.:

##### AKTYWA:

- A.II.1.c) urządzenia techniczne i maszyny - 887,96
- A.IV.3.a) - udziały lub akcje - 14.586,52
- A.IV.3.b) - udziały lub akcje - 2.456.705,56
- A.IV.3.c) - udziały lub akcje - 547.814,39
- A.V.2. inne rozliczenia międzyokresowe - 814,99
- B.II.3.c) - inne - 30.288
- B. III.1.a) - udzielone pożyczki - 11.617,84
- B. III.1.b) - udziały lub akcje - 29.185,20
- B. III.1.c) - środki pieniężne w kasie i na rachunkach - 325.416,93
- B.IV. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 778,50

##### PASYWA:

- B.III.3.d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - 14.202,49
- B.III.3.g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych - 2.478,54
- B.III.3.h) z tytułu wynagrodzeń - 2.198,67

Dnia 5.01.2021 Erato Energy S.A. (dawniej Erato Energy ASI S.A.) zawiązała spółkę zależną TIG ASI Sp. z o.o., w której jest jedynym udziałowcem. Dnia 29.12.2021 nastąpiło przeniesienie działalności inwestycyjnej z Erato Energy S.A. na TIG ASI Sp. z o.o. Erato Energy S.A. dnia 2.02.2022 połączyło się z Erato Energy Sp. z o.o., od tego momentu Spółka prowadzi będzie działalność fotowoltaiczną oraz będzie się skupiać na działalności związanej z odnawialnymi źródłami energii, natomiast Spółka TIG ASI Sp. z o.o. będzie prowadziła działalność inwestycyjną i będzie rozwijała się dwutorowo:  
- głównie w inwestycje w wybrane projekty technologiczne mające na celu zapewnienie efektu synergii oraz przewag konkurencyjnych w podstawowej działalności operacyjnej Erato Energy S.A. na rynku OZE,  
- klasyczna działalność inwestycyjna w akcje i udziały atrakcyjnych, innowacyjnych przedsiębiorstw cechujących się wysoką potencjalną stopą zwrotu.

Nota nr 55

Informacje dotyczące realizowanych umów budowlanych (kontraktów długoterminowych)

nie dotyczy

Nota nr 56

Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie wykazuje się odrębnie od odsetek naliczonych, lecz niezrealizowanych

nie dotyczy

Nota nr 57

Koszty obciążające jednostkę z tytułu odsetek od tych zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym

	odsetki naliczone zrealizowane	odsetki niezrealizowane do 3 m-cy	odsetki niezrealizowane powyżej 3 do 12 m-cy	odsetki niezrealizowane powyżej 12 m-cy
<b>długoterminowe zobowiązania finansowe</b>				
<b>pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe</b>		24 711,37	15 597,52	
<b>zobowiązania przeznaczone do obrotu</b>				

Nota nr 58

Inne informacje dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe

nie dotyczy

Nota nr 59

W okresie sprawozdawczym jednostka nie była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształciły się w papiery wartościowe lub umowy odkupu.

Nota nr 60

Informacja o dokonanych w okresie sprawozdawczym odpisach aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych oraz zwiększeniach wartości tych aktywów w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów

1)	Zmiana wysokości odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych	odpis na BO	zwiększenie odpisu	zmniejszenie odpisu	odpis na BZ
	<b>Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu</b>	1 397 764,48	707 000,00	2 104 764,48	0,00
	<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>	2 226 628,57	2 108,44	2 228 737,01	0,00
	<b>Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności</b>				0,00
	<b>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</b>				0,00

Zmniejszenie odpisu wynika z przeniesienia przedsiębiorstwa do TIG ASI Sp. z o.o.

Nota nr 61

W okresie sprawozdawczym nie dokonano przekwalifikowania składników aktywów finansowych z kategorii przeznaczonych do obrotu zgodnie z § 6 ust. 4 albo 5 Rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Nota nr 62

Przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań

Podstawowa charakterystyka, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 r. jedynymi instrumentami posiadanymi przez Spółkę były udziały w spółkach, w których Erato Energy S.A. była jedynym wspólnikiem:

- 100 udziałów Erato Energy Sp. z o.o. (KRS: 0000653231) o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł (100% kapitału zakładowego) i wartości bilansowej 106.828.278,72 zł;  
- 400 udziałów TIG ASI Sp. z o.o. (KRS: 0000892794) o łącznej wartości nominalnej 20.000,00 zł (100% kapitału zakładowego) i wartości bilansowej 6.882.940,37 zł.

W dniu 2 lutego 2022 r. Erato Energy Sp. z o.o. (KRS: 0000653231) (spółka przejmowana) została połączona z Erato Energy S.A. (spółka przejmująca) poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą. Spółka przejmowana została wykreślona z KRS.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy TIG ASI Sp. z o.o. wynosi 26.000.000,00 zł, a jedynym wspólnikiem pozostaje Erato Energy S.A. TIG ASI Sp. z o.o. prowadzi działalność inwestycyjną, która na przepływy pieniężne Erato Energy S.A. może wpływać 2-kierunkowo:

1a) Erato Energy S.A. finansuje działalność TIG ASI Sp. z o.o. – na dzień sporządzenia sprawozdania zadłużenie TIG ASI Sp. z o.o. wobec Erato Energy S.A. z tytułu udzielonych pożyczek wynosi 383.000,00 zł z terminem spłaty 31 grudnia 2024 r. oraz z prawem do wcześniejszej spłaty;  
1b) niewykluczone jest udzielanie kolejnych pożyczek przez Erato Energy S.A.;

Określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informacje o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych opartych o stopy procentowe, ale ma zaciągnięte 2 kredyty w rachunku bieżącym na łącznie 9,00 mln zł, których oprocentowanie obliczane jest na bazie WIBOR 1M, co oznacza, że w przypadku wzrostu tego wskaźnika Spółka narażona jest na wyższe koszty finansowe, a tym samym gorsze wyniki finansowe. Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. umowy kredytowe były zawarte z Erato Energy Sp. z o.o. – spółka to została przejęta przez Erato Energy S.A., dlatego na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kredytobiorcą jest Erato Energy S.A.

Określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

Spółka ma zaciągnięte 2 kredyty w rachunku bieżącym na łącznie 9,00 mln zł. W przypadku utraty tego finansowania i braku znalezienia finansowania zastępczego Spółka może mieć problemy z utrzymaniem płynności finansowej. Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. umowy kredytowe były zawarte z Erato Energy Sp. z o.o. – spółka ta została przejęta przez Erato Energy S.A., dlatego na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kredytobiorcą jest Erato Energy S.A.

Mateusz Panek - Księgowy  
.....  
podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Łukasz Gralec - Prezes Zarządu  
Krzysztof Kłysz - Wiceprezes Zarządu  
.....  
podpis Kierownika Jednostki

Wysoka, dnia 01 grudnia 2022 r.

ZESTAWIENIE LOKAT ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ

1) Tabela główna

Składniki lokat	Bieżący okres sprawozdawczy			Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy		
	wartość według ceny nabycia w tys.	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	procentowy udział w aktywach ogółem	wartość według ceny nabycia w tys.	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	0,00	0,00	0,00%	1 481,16	1 510,65	1,34%
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	113 711,22	113 711,22	99,62%	111 791,46	110 393,70	98,03%
Wierzytelności				323,69	80,59	0,07%
Inne				1 912,00	13,70	0,01%

2) Tabele uzupełniające

Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	Nazwa spółki	Siedziba spółki	Kraj siedziby spółki	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
	Erato Energy Sp. Z o.o.	63-736 Warszawa ul. Plac Konesera 9	Polska	100,00	PLN	106 828,28	106 828,28	106 828,28	106 828,28	93,59%
	TIG ASI Sp. Z o.o.	52-200 Wysoka ul. Fiołkowa 3	Polska	400,00	PLN	6 882,94	6 882,94	6 882,94	6 882,94	6,03%

Wysoka, dnia 01 grudnia 2022 r.  
Miejscowość, data

Łukasz Gralec - Prezes Zarządu  
Krzysztof Kłysz - Wiceprezes Zarządu  
podpis Kierownika Jednostki

Sprawozdanie sporządził: Mateusz Panek - Księgowy

## ZESTAWIENIE INFORMACJI DODATKOWYCH O ALTERNATYWNEJ SPÓŁCE INWESTYCYJNEJ

### I. Informacje o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej, z podziałem na:

1) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej związane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi:

Składnik aktywów	Wartość na koniec okresu	Udział w sumie aktywów na koniec okresu
Inwestycje - posiadane akcje w spółkach portfelowych		
Inwestycje - posiadane udziały w spółkach portfelowych	113 711 219,09	99,62%
Inne papiery wartościowe		
Udzielone pożyczki		
Wierzytelności		
Środki pieniężne	325 416,93	0,29%

2) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi, w tym:

a) aktywa płynne utrzymywane w związku z ryzykiem roszczeń wobec wewnętrznie zarządzającego ASI z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania jego obowiązków, o których mowa w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2020 r. poz. 95)

nie dotyczy

b) pozostałe aktywa

Aktywa trwałe:

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego: 19.837,00

Aktywa obrotowe:

Należności inne: 6.150,00

Należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych: 62.973,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 17.392,18

### II. Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto, ze wskazaniem:

1) wartości aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Składniki lokat	Wartość wg ceny nabycia
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	113 711 219,09
Erato Energy Sp. z o.o.	106 828 278,72
TIG ASI Sp. z o.o.	6 882 940,37
Akcje	0,00
Udzielone pożyczki	0,00
Wierzytelności	0,00
Inne	0,00

2) wartości aktywów zbytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Składniki lokat	Wartość wg ceny nabycia
<b>Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością</b>	<b>10 000,00</b>
Kvarko ASI Sp. z o.o.	10 000,00
<b>Akcje</b>	<b>450 088,03</b>
Satrevolution S.A.	449 338,73
T-Bull S.A.	749,30
<b>Udzielone pożyczki</b>	<b>2 249 980,80</b>
Satrevolution S.A.	2 249 980,80
<b>Wierzytelności</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne</b>	<b>0,00</b>

3) zrealizowanego wyniku na transakcjach/umowach dokonanych/zawartych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:

Wynik na transakcjach	Kwota
<b>a) zrealizowane zyski</b>	<b>2 577 996,07</b>
Satrevolution S.A.	2 487 996,07
Kvarko ASI Sp. z o.o.	90 000,00
<b>b) zrealizowane straty</b>	<b>30 194,39</b>
T-Bull S.A.	30 194,39

4) wyniku z tytułu aktualizacji wartości wyceny aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Aktualizacja wyceny składników lokat	Kwota
<b>Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością</b>	<b>0,00</b>
<b>Akcje</b>	<b>-736 185,20</b>
T-Bull S.A.	-29 185,20
Paymax S.A.	-707 000,00
<b>Udzielone pożyczki - naliczone odsetki</b>	<b>28 638,95</b>
T&T Consulting Sp. z o.o.	497,27
Satrevolution S.A.	28 084,71
P. Medoń	56,97
<b>Udzielone pożyczki - aktualizacja wyceny</b>	<b>-2 108,44</b>
P. Medoń	-2 108,44

5) łącznego wyniku finansowego osiągniętego przez alternatywną spółkę inwestycyjną w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Wynik finansowy zrealizowany na lokatach	Kwota
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	2 577 996,07
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów (dodatnia)	0,00
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	30 194,39
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów (ujemna)	736 185,20
Odsetki naliczone od pożyczek	28 638,95
Odsetki naliczone od obligacji	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (ujemna)	2 108,44

### III. Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, w podziale na:

1) koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:

a) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku wewnętrznie zarządzającego ASI, w podziale na:

Dotyczące	Wartość kosztu
koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych	185 164,38
koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie zarządzania ryzykiem	
koszty związane z przekazaniem zarządzania portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej lub jego częścią, w podziale na:	
- koszty stałe	
- koszty zmienne	

b) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku alternatywnej spółki inwestycyjnej będącej spółką komandytową albo spółką komandytowo-akcyjną, w podziale na:

nie dotyczy

c) koszty usług depozytariusza w podziale na koszty stałe i koszty zmienne

nie dotyczy

d) pozostałe koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych w podziale na koszty stałe i koszty zmienne

Koszt	Rodzaj kosztu	Wartość kosztu
Usługi doradcze	Koszt stały	53 440,67
Usługi administracyjne	Koszt stały	39 846,87
Usługi giełdowe	Koszt stały	25 924,09
Usługi informatyczne	Koszt stały	24 673,72
Opłaty KNF	Koszt stały	19 613,00
Składki ZUS	Koszt stały	12 042,24
Usługi najmu	Koszt stały	8 902,32
Usługi prawne	Koszt stały	5 643,86
Serwis urządzeń	Koszt stały	2 583,00
Usługi bankowe	Koszt stały	1 593,42
<b>Razem</b>		<b>194 263,19</b>

2) koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Koszt	Rodzaj kosztu	Wartość kosztu
Usługi księgowe	Koszt stały	134 528,18
Usługi marketingowo-reklamowe	Koszt stały	59 040,00
Usługi audytorskie	Koszt stały	55 623,00
Usługi doradcze	Koszt stały	26 568,00
Usługi giełdowe	Koszt stały	25 758,00
Usługi KDPW	Koszt stały	20 295,00
Ubezpieczenie Zarządu	Koszt stały	12 610,52
Podatek PCC	Koszt stały	10 400,00
Usługi pozostałe	Koszt stały	3 690,00
Wynagrodzenia	Koszt stały	58 800,00
<b>Razem</b>		<b>407 312,70</b>

**IV. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile wprowadzono różnicowanie praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa**

nie dotyczy

**V. Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej**

nie dotyczy

**VI. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia, wraz z opisem ich wpływu na:**

- 1) możliwość realizacji przez alternatywną spółkę inwestycyjną strategii inwestycyjnej w perspektywie krótko- i długookresowej;
- 2) możliwość wypracowania przez alternatywną spółkę inwestycyjną dochodów w perspektywie krótko- i długookresowej;
- 3) sytuację majątkową inwestorów alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym w szczególności na wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, możliwość wypłaty dochodu dla inwestorów lub możliwość wystąpienia inwestorów z alternatywnej spółki inwestycyjnej w perspektywie krótko- i długookresowej.

nie dotyczy

**VII. Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej**

Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej na dzień 31.12.2021 wyniosła 111.598.520,70 zł

**VIII. Liczba praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej**

Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych udziałów	Wartość nominalna posiadanych udziałów	% posiadanych głosów
Łukasz Gralec	90 188 153	1 803 763,06	51,57%
Michał Post	38 727 076	774 541,52	22,14%
Pozostali (<5% w ogólnej liczbie głosów)	45 966 820	919 336,40	26,28%
<b>Razem</b>		<b>3 497 640,98</b>	<b>100%</b>

**IX. Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej**

nie dotyczy

**X. Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej.**

nie dotyczy

Wysoka, dnia 01 grudnia 2022 r.

Miejscowość, data

Łukasz Gralec - Prezes Zarządu

Krzysztof Kłysz - Wiceprezes Zarządu

podpis Kierownika Jednostki