

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku**

zortrax

Olsztyn, maj 2022 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku**

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **164 947 522,45** złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie **6 803 845,22** złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę **143 192 404,78** złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **1 722 575,61** Złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezes Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Mariusz Babula

Magda Janus

Olsztyn, dnia 11 maja 2022 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Nazwa Spółki:
Zortrax Spółka Akcyjna
- b. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie, przy ul. Lubelskiej 34
- c. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym:
Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Numer rejestru: 0000499608
- d. Spółce nadano numer statystyczny REGON: 146496404
- e. Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej NIP: 5242756595
- f. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony. Jednostka rozpoczęła działalność 2013 roku.
- g. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 1 grudnia 2021 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności został przedstawiony w punkcie 62 „Dodatkowe informacje i objaśnienia” Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- b. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|----------|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 10 lat |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 2-10 lat |
| • Wartość firmy | 20 lat |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 2 lata |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| • Budynki i budowle | 5-10 lat |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 2-20 lat |
| • Środki transportu | 3-7 lat |
| • Pozostałe środki trwałe | 2-10 lat |

W dniu 8 lipca 2021 r. Zarząd Zortrax S.A. podjął uchwałę nr 1 o wydłużeniu okresu amortyzacji wartości firmy na okres 20 lat z zastosowaniem 5% stawki amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne wartości firmy dokonywane są metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy należne kapitały w aktywach

h. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- Ubezpieczenia
- Prenumerata prasy
- Domeny
- Koszty prac rozwojowych

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

m. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: drukarki 3D oraz urządzenia peryferyjne.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: materiały oraz części do drukarek 3D.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

BILANS na dzień 31 grudnia 2021 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		144 090 281,66	169 511,06
I. Wartości niematerialne i prawne	1	130 504 550,41	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	19 412 437,89	-
2. Wartość firmy	-	108 468 008,69	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	2 624 103,83	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	13 106 474,53	59 233,89
1. Środki trwałe	2	13 106 474,53	59 233,89
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	282 633,57	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	12 365 047,74	-
d) środki transportu	-	399 119,61	26 723,73
e) inne środki trwałe	-	59 673,61	32 510,16
2. Środki trwałe w budowie	6	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	116 126,14	10 544,17
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	116 126,14	10 544,17
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	100 000,00	-
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	100 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	9	100 000,00	-
- udziały lub akcje	-	100 000,00	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9a	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21,30	263 130,58	99 733,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	263 130,58	99 733,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

B. AKTYWA OBROTOWE	-	20 857 240,79	1 042 988,18
I. Zapasy	11	6 419 189,39	584 094,86
1. Materiały	-	2 703 141,93	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	36 358,37	-
3. Produkty gotowe	-	1 108 216,70	-
4. Towary	-	2 560 140,76	584 094,86
5. Zaliczki na dostawy	-	11 331,63	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	2 789 322,07	385 624,73
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	2 789 322,07	385 624,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20	2 739 753,19	324 359,88
- do 12 miesięcy	-	2 739 753,19	324 359,88
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	41 121,76	61 264,85
c) inne	18	8 447,12	-
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	9 126 164,35	69 410,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	9 126 164,35	69 410,76
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	7 334 177,98	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	7 334 177,98	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	1 791 986,37	69 410,76
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	1 786 509,87	69 410,76
- inne środki pieniężne	-	5 476,50	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	2 522 564,98	3 857,83
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA OGÓŁEM		164 947 522,45	1 212 499,24

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	143 267 625,50	75 220,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	11 542 250,00	348 500,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	139 639 000,00	836 500,00
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
na udziały (akcje) własne	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	1 109 779,28	684 720,30
VIII. Zysk (strata) netto	-	6 803 845,22	425 058,98
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	21 679 896,95	1 137 278,52
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	5 175 968,96	12 643,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	4 892 264,96	1 443,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	165 244,00	-
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	165 244,00	-
3. Pozostałe rezerwy	-	118 460,00	11 200,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	118 460,00	11 200,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	1 082 417,29	266 033,37
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	1 082 417,29	266 033,37
a) kredyty i pożyczki	34	674 655,01	189 922,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	407 762,28	76 110,95
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	9 624 571,63	858 602,15
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	9 624 555,14	858 602,15
a) kredyty i pożyczki	34	2 034 055,62	547 210,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	3 363 782,95	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

c) inne zobowiązania finansowe	-	157 498,64	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	2 913 244,13	175 465,78
- do 12 miesięcy	-	2 913 244,13	175 465,78
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	1 138 924,21	6 051,98
h) z tytułu wynagrodzeń	-	15 759,59	-
i) inne	-	1 290,00	129 873,57
4. Fundusze specjalne	-	16,49	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	5 796 939,07	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	5 796 939,07	-
- długoterminowe	-	1 026 564,55	-
- krótkoterminowe	-	4 770 374,52	-
PASYWA OGÓŁEM	-	164 947 522,45	1 212 499,24

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	20 083 504,81	998 733,67
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	14 253 319,85	68 966,71
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	5 830 184,96	929 766,96
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	23 980 330,28	1 336 651,59
I. Amortyzacja	-	2 663 893,80	86 151,10
II. Zużycie materiałów i energii	-	8 603 108,15	31 938,38
III. Usługi obce	-	5 057 007,07	549 211,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	146 917,12	19 833,47
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	3 822 184,03	71 726,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	841 283,23	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	190 504,72	7 282,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	2 655 432,16	570 508,72
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- -	3 896 825,47	- 337 917,92
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	1 595 460,46	18 029,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	9 468,87
II. Dotacje	-	297 089,43	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	1 298 371,03	8 560,81
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	3 294 529,41	104 854,43
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	90 721,79	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	3 203 807,62	104 854,43
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	- -	5 595 894,42	- 424 742,67
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	241 080,65	54,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	232 970,04	54,23
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	8 110,61	-
H. KOSZTY FINANSOWE	50	273 793,87	33 112,54
I. Odsetki, w tym:	-	268 042,99	29 725,35
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	5 750,88	3 387,19
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	- -	5 628 607,64	- 457 800,98
J. PODATEK DOCHODOWY	52	1 175 237,58	- 32 742,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	- -	6 803 845,22	- 425 058,98

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM na dzień 31 grudnia 2021 r. w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	75 220,72	500 279,70
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	75 220,72	500 279,70
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	348 500,00	348 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	11 193 750,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	11 193 750,00	-
- emisji akcji	11 193 750,00	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 542 250,00	348 500,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	836 500,00	836 500,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	138 802 500,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	138 802 500,00	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	138 802 500,00	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	139 639 000,00	836 500,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	684 720,30
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483,40	58 483,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. – ZORTRAX S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		58 483,40		58 483,40
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	743 203,70	-	594 135,01
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-		-
- korekty błędów		-		-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-		-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	743 203,70	-	594 135,01
a) zwiększenie (z tytułu)	-	425 058,98	-	149 068,69
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	425 058,98	-	149 068,69
b) zmniejszenie (z tytułu)		-		-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	1 168 262,68	-	743 203,70
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	1 109 779,28	-	684 720,30
6. Wynik netto	-	6 803 845,22	-	425 058,98
a) zysk netto				
b) strata netto	-	6 803 845,22	-	425 058,98
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BZ)		143 267 625,50		75 220,72
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 6 803 845,22	- 425 058,98
II. Korekty razem	8 178 864,98	175 931,66
1. Amortyzacja	2 663 893,80	86 151,10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	8 110,61	289,30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	213 124,77	29 671,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	90 721,79	9 468,87
5. Zmiana stanu rezerw	5 163 325,96	496,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 835 094,53	201 532,83
7. Zmiana stanu należności	2 509 279,31	134 516,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 757 826,60	38 451,28
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 114 834,34	36 095,83
10. Inne korekty	1 527 622,17	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 375 019,76	- 249 127,32
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	39 033,43	18 535,29
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 907,73	18 535,29
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	125,70	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	125,70	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	125,70	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	36 122,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	36 122,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	39 033,43	- 17 587,11
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 290 133,83	386 183,20
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	810 133,83	386 128,97
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	480 000,00	-
4. Inne wpływy finansowe	-	54,23
II. Wydatki	999 465,99	54 004,98
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	368 943,82	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	314 000,00	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	97 520,82	24 279,63
8. Odsetki	213 250,47	29 725,35
9. Inne wydatki finansowe	5 750,88	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	290 667,84	332 178,22
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	1 704 721,03	65 463,79
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 17 854,58	- 289,30
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	69 410,76	3 657,67
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	1 791 986,37	69 410,76
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			159 677,14		159 677,14
	Zwiększenia, w tym:	25 828 908,15	111 249 239,69	7 325 408,64	0,00	144 403 556,48
	– nabycie			0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne	25 828 908,15	111 249 239,69	7 325 408,64		144 403 556,48
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	106 810,08	0,00	106 810,08
	– likwidacja			106 810,08		106 810,08
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	25 828 908,15	111 249 239,69	7 378 275,70	0,00	144 456 423,54
3.	Umorzenie na początek okresu		0,00	159 677,14		159 677,14
	Zwiększenia	6 416 470,26	2 781 231,00	4 685 661,38		13 883 362,64
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	91 166,65	0,00	91 166,65
	– likwidacja			91 166,65		91 166,65
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	6 416 470,26	2 781 231,00	4 754 171,87	0,00	13 951 873,13
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	19 412 437,89	108 468 008,69	2 624 103,83	0,00	130 504 550,41
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	25%	3%	64%	0%	10%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			5 392,51	269 412,99	58 910,84	333 716,34
	Zwiększenia, w tym:	0,00	535 607,19	20 973 045,75	1 586 497,24	1 405 041,48	24 500 191,66
	– nabycie			107 791,49			107 791,49
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		535 607,19	20 865 254,26	1 586 497,24	1 405 041,48	24 392 400,17
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	435 226,99	137 969,91	573 684,52	1 146 881,42
	– likwidacja			435 226,99		573 684,52	1 008 911,51
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				137 969,91		137 969,91
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	535 607,19	20 543 211,27	1 717 940,32	890 267,80	23 687 026,58
3.	Umorzenie na początek okresu		0,00	5 392,51	242 689,26	26 400,68	274 482,45
	Zwiększenia		252 973,62	8 497 097,37	1 214 101,36	1 379 770,95	11 343 943,30
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	324 326,35	137 969,91	575 577,44	1 037 873,70
	– likwidacja			324 326,35		575 577,44	899 903,79
	– sprzedaż				137 969,91		137 969,91
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	252 973,62	8 178 163,53	1 318 820,71	830 594,19	10 580 552,05
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	26 723,73	32 510,16	59 233,89
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	282 633,57	12 365 047,74	399 119,61	59 673,61	13 106 474,53
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	47%	40%	77%	93%	45%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1			
2			
3			
	Razem	0,00	0,00

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	22 283 623,06	64 303,35
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	418 153,00	0,00
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	867 796,33	269 412,99
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	23 569 572,39	333 716,34

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu		
4	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	0,00	0,00

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu2
1				
2				
3				
4				
	Razem	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
	Razem	0,00	0,00

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na ochronę środowiska		
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe		
	Razem	0,00	0,00

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. JnP zaan. w kapit	Długotermin. aktywa fin. JnP2	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu				0,00		
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne			100 000,00			
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		100 000,00				100 000,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9a. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		100 000,00				100 000,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	2 703 141,93		2 703 141,93
2.	Półprodukty i produkty w toku	36 358,37		36 358,37
3.	Produkty gotowe	1 108 216,70		1 108 216,70
4.	Towary	2 560 140,76		2 560 140,76
5.	Zaliczki na dostawy	11 331,63		11 331,63
	Razem	6 419 189,39	0,00	6 419 189,39

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin.JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	7 334 177,98	0,00	7 334 177,98
	– nabycie			0,00	0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne	0,00	7 334 177,98		7 334 177,98
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne				0,00
2.	Przemieszczenia				0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	7 334 177,98	0,00	7 334 177,98

13. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				0,00		0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	7 334 177,98	0,00	7 334 177,98
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				7 334 177,98		7 334 177,98
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				0,00		0,00
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	7 334 177,98	0,00	7 334 177,98

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 786 509,87	69 410,76
2.	Inne środki pieniężne	5 476,50	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	1 791 986,37	69 410,76

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	379 528,86	65 978,00	313 550,86
-	odpis aktualizujący na należności nieściągalne	0,00	379 528,86	65 978,00	313 550,86
3.	Razem	0,00	379 528,86	65 978,00	313 550,86

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Odpisy aktualizujące należności do pozostałych jednostek				0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
5.					0,00
6.					0,00
7.					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	2 789 322,07	1 671 663,94	1 117 658,13	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	2 739 753,19	1 622 095,06	1 117 658,13	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	2 739 753,19	1 622 095,06	1 117 658,13		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	41 121,76	41 121,76			
c)	inne	8 447,12	8 447,12			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	2 789 322,07	1 671 663,94	1 117 658,13	0,00	0,00

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	99 733,00	322 891,61	159 494,03	263 130,58
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	99 733,00	322 891,61	159 494,03	263 130,58

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Prace rozwojowe (projekty dotyczące nowych urządzeń)		0,00	1 531 265,70	1 531 265,70
2	Prace rozwojowe nad projektem "Drukarka 3D pracująca w technologii wartstwowego osadzania topionych polimerów zapewniająca warunki do przetwórstwa wysoko wymagających tworzyw sztucznych"-projekt objęty dotacją UE			900 792,89	900 792,89
3	RMK czynne pozostałe (ubezpieczenia, prenumerata, domena)	3 857,83	211 179,07	124 530,51	90 506,39
4	Rozliczenie zakupu usług	0,00			0,00
	Razem	3 857,83	2 643 237,66	124 530,51	2 522 564,98

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00			5 796 939,07
a)	długoterminowe	0,00	1 245 839,41	219 274,86	1 026 564,55
-	dotacja		1 245 839,41	219 274,86	1 026 564,55
b)	krótkoterminowe	0,00	16 784 295,67	12 013 921,15	4 770 374,52
-	otrzymane zaliczki na dostawy		16 213 418,91	11 735 410,94	4 478 007,97
-	dotacja		570 876,76	278 510,21	292 366,55
	Razem	0,00	0,00	0,00	5 796 939,07

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Marcin Olchanowski	34 650 000,00	0,10	3 465 000,00	30,02%
2.	Nebula-Theron sp. z o.o. sp.j.	21 656 130,00	0,10	2 165 613,00	18,76%
3.	Mariusz Babula	12 360 538,00	0,10	1 236 053,80	10,71%
4.	Przemysła Krzemieniecki	4 530 000,00	0,10	453 000,00	3,92%
5.	Pozostali	42 225 832,00	0,10	4 222 583,20	36,59%
	Razem	115 422 500,00	-	11 542 250,00	100,00%

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja rodzaj akcji (udziałów)	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1.	A	3 485 000,00	348 500,00	kapitał zakładowy został pokryty w całości wkładem pieniężnym (gotówką)
2.	B	111 937 500,00	11 193 750,00	kapitał zakładowy został pokryty w całości majątkiem spółki Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: ul. Lubelska 34,10-409 Olsztyn), wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000564079 z którą połączyła się Spółka
	Razem	115 422 500,00	11 542 250,00	

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	836 500,00	836 500,00
a)	Zwiększenia, w tym:	138 802 500,00	0,00
-	z podziału zysku		0,00
-	emisji akcji	138 802 500,00	
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-	pokrycie straty		
2.	Wartość na koniec okresu	139 639 000,00	836 500,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	pokrycie straty z kapitału zapasowego	6 803 845,22
	Razem	6 803 845,22

29. Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 443,00	5 007 630,09		116 808,13	4 892 264,96
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	560 527,82	0,00	395 283,82	165 244,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	560 527,82	0,00	395 283,82	165 244,00
-	niewykorzystane urlopy		560 527,82		395 283,82	165 244,00
3.	Pozostałe rezerwy	11 200,00	179 460,00		72 200,00	118 460,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	11 200,00	179 460,00	0,00	72 200,00	118 460,00
-	Pozostałe rezerwy	11 200,00	179 460,00		72 200,00	118 460,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	12 643,00	5 747 617,91	0,00	584 291,95	5 175 968,96

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

30. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	99 733,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	99 733,00
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	163 397,58
a)	odniesionych na wynik finansowy	163 397,58
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	263 130,58
a)	odniesionych na wynik finansowy	263 130,58
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	1 443,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 443,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	4 890 821,96
a)	odniesionych na wynik finansowy	4 890 821,96
-	odniesionych na wynik finansowy	4 890 821,96
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	0,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	4 892 264,96
a)	odniesionych na wynik finansowy	4 892 264,96
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
3.	Wobec pozostałych jednostek	9 624 555,14	9 279 909,77	344 645,37	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	2 034 055,62	2 034 055,62	0,00		
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	3 363 782,95	3 363 782,95			
c)	inne zobowiązania finansowe	157 498,64	157 498,64			
d)	z tytułu dostaw i usług	2 913 244,13	2 568 598,76	344 645,37	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	2 913 244,13	2 568 598,76	344 645,37		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 138 924,21	1 138 924,21			
h)	z tytułu wynagrodzeń	15 759,59	15 759,59			
i)	inne	1 290,00	1 290,00			
	Razem	9 624 555,14	9 279 909,77	344 645,37	0,00	0,00

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 082 417,29	1 082 417,29	0,00	0,00
-	kredyty i pożyczki	674 655,01	674 655,01		
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	407 762,28	407 762,28		
-	inne	0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 082 417,29	1 082 417,29	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	2 291 854,76	1 617 199,75	674 655,01	0,00	0,00
-	subwencja PFR	1 334 432,90	667 216,44	667 216,46		
-	Kredyty bankowe	957 421,86	949 983,31	7 438,55		
2.	Pożyczki	416 855,87	416 855,87	0,00	0,00	0,00
-	pożyczka od akcjonariusza	416 855,87	416 855,87			
	Razem	2 708 710,63	2 034 055,62	674 655,01	0,00	0,00

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	3 363 782,95	0,00	3 363 782,95	0,00	0,00
-	obligacje serii H	3 363 782,95		3 363 782,95		
2.	Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 363 782,95	0,00	3 363 782,95	0,00	0,00

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
I.	Kredyt w rachunku bieżącym w PKO BP:	810 133,83
1.	zastaw rejestrowy do kwoty 5 100 000 zł ustanowiony na zapasach zlokalizowanych w Olsztynie, ul. Lubelska 34	
2.	przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia zapasów, o których mowa w pkt 1	
3.	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
4.	umowne prawo potrącania wierzytelności PKO BP S.A. z wierzytelności posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP S.A.	
5.	gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 2 360 000,00 zł	
6.	poręczenie według prawa cywilnego Rafała Tomasiak	
II.	Pozostałe zobowiązania (leasing)	691 032,63
1.	weksel in blanco	527 981,76
	Razem	1 501 166,46

37. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

38. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

39. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy produkcyjni	6,00	0,00
2.	Pracownicy nieprodukcyjni	87,00	0,00
	Razem	93,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	121 799,75	279 001,21
-	organy zarządzające	0,00	279 001,21
-	organy nadzorujące	52 599,75	0,00
-	wynagrodzenie w tytułu usług doradczych	69 200,00	0,00
2.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	121 799,75	279 001,21

41. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wartość bilansowa na początek okresu
1.	Pożyczki wypłacone	0,00	0,00
-	pożyczka udzielona członkom organów administrujących	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

42. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

W dniu 17.02.2021 Zarząd Spółki Zortrax S.A. powołał spółkę zależną Zortrax Dental S.A. z siedzibą w Olsztynie przy ul. Lubelskiej 34, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000900312.

Działalność Zortrax Dental S.A. będzie skoncentrowana w obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych. W jej ofercie znajdzie się kompletny ekosystem innowacyjnych rozwiązań obejmujących zaawansowane technologicznie drukarki 3D przeznaczone do zastosowań medycznych, profesjonalne oprogramowanie, gamę gruntownie przetestowanych materiałów do druku oraz specjalnie zaprojektowane urządzenia peryferyjne, takie jak stacje do czyszczenia i utwardzania wydruków.

Na dzień 31.12.2021 r. Zortrax S.A. obejmowała 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda, co stanowiło 97,83% udziałów w kapitale podstawowym spółki Zortrax Dental S.A. Kapitał pokryty został w całości wkładem pieniężnym (gotówką).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	14 253 319,85	68 966,71
-	sprzedaż usług	956 880,91	68 966,71
-	sprzedaż drukarek 3D i urządzeń peryferyjnych	13 296 438,94	0,00
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 830 184,96	929 766,96
-	sprzedaż towarów i materiałów	5 830 184,96	929 766,96
	Przychody netto ze sprzedaży razem	20 083 504,81	998 733,67

44. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 296 438,94	0,00
-	kraj	5 375 401,03	0,00
-	zagranica	7 921 037,91	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	956 880,91	68 966,71
-	kraj	85 898,79	21 057,60
-	zagranica	870 982,12	47 909,11
3.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 830 184,96	929 766,96
-	kraj	1 139 018,00	870 875,06
-	zagranica	4 691 166,96	58 891,90
	Przychody netto ze sprzedaży razem	20 083 504,81	998 733,67

45. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

46. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	2 663 893,80	86 151,10
2.	Zużycie materiałów i energii	8 603 108,15	31 938,38
3.	Usługi obce	5 057 007,07	549 211,23
4.	Podatki i opłaty	146 917,12	19 833,47
-	podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	3 822 184,03	71 726,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	841 283,23	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	190 504,72	7 282,69
	Koszty rodzajowe ogółem	21 324 898,12	766 142,87
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 468,87
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	18 535,29
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	9 066,42
2. Dotacje	297 089,43	0,00
- otrzymane dotacje	297 089,43	
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	1 298 371,03	8 560,81
- spisanie sald rozrachunków	103 700,56	0,00
- rozwiązane odpisy aktualizujące należności	0,00	3 117,31
- nadwyżki inwentaryzacyjne	61 739,39	0,00
- umorzona pożyczka COVID-19	0,00	5 000,00
- umorzona subwencja PFR	1 105 200,10	0,00
- pozostałe	27 730,98	443,50
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	1 595 460,46	18 029,68

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	90 721,79	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	38 907,73	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	129 629,52	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	3 203 807,62	104 854,43
- dodatnia wartość firmy	2 781 231,00	0,00
- spisanie sald rozrachunków	186 905,38	98 057,89
- niedobory inwentaryzacyjne	55 226,61	6 795,64
- utworzone odpisy aktualizujące należności	2 436,96	0,00
- darowizny	27 259,50	0,00
- straty i przeterminowane towary handlowe	147 198,89	0,00
- pozostałe	3 549,28	0,90
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	3 294 529,41	104 854,43

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
2.	Odsetki	232 970,04	54,23
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	232 970,04	54,23
-	odsetki otrzymane	125,70	54,23
-	odsetki od udzielonej pożyczki	232 844,34	
-	pozostałe	0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	8 110,61	0,00
-	nadwyżka dodatnich różnic kursowych	8 110,61	0,00
	Przychody finansowe ogółem	241 080,65	54,23

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	268 042,99	29 725,35
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	268 042,99	29 725,35
-	odsetki od kredytów	61 754,43	25 778,10
-	odsetki leasingowe	12 169,83	3 947,25
-	odsetki od obligacji	151 092,09	0,00
-	odsetki budżetowe	583,00	0,00
-	odsetki pozostałe	28 536,94	0,00
-	odsetki od pożyczek	13 906,70	0,00
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-	wycena obligacji	0,00	0,00
4.	Inne	5 750,88	3 387,19
-	nadwyżka ujemnych różnic kursowych	0,00	3 387,19
-	provizje bankowe	5 750,88	
-	pozostałe	0,00	0,00
	Koszty finansowe ogółem	273 793,87	33 112,54

51. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

52. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-5 628 607,64 zł	-457 800,98 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	6 147 041,25 zł	158 949,98 zł
	- amortyzacja bilansowa	2 663 893,80 zł	29 602,97 zł
	- wycena obligacji	26 179,33 zł	
	- utworzone rezerwy	21 520,00 zł	11 200,00 zł
	- spisanie należności	2 436,96 zł	98 057,89 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	65 188,28 zł	6 367,42 zł
	- nieodpłatne przekazanie	27 259,50 zł	0,00 zł
	- składki ZUS	4 755,47 zł	0,00 zł
	- odsetki budżetowe	583,00 zł	0,00 zł
	- ubezpieczenie	31 073,59 zł	0,00 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją	0,00 zł	0,00 zł
	- PFRON	58 069,00 zł	0,00 zł
	- najem i koszty eksploatacji samochodów	39 538,40 zł	0,00 zł
	- koszty eksploatacji samochodów 75%	13 590,61 zł	7 041,58 zł
	- odsetki naliczone niezapłacone	28 613,19 zł	6 210,82 zł
	- dodatnia wartość firmy odpis amortyzacyjny	2 781 231,00 zł	0,00 zł
	- koszt porządady środków trwałych	129 629,52 zł	0,00 zł
	- niedobory inwentaryzacyjne	55 226,61 zł	0,00 zł
	- pozostałe wyłączenia zespół 4 i 7	198 252,99 zł	469,30 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	4 105 298,96 zł	10 200,00 zł
	- amortyzacja podatkowa	2 215 407,69 zł	0,00 zł
	- raty leasingowe	57 993,39 zł	0,00 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją	-150 906,15 zł	0,00 zł
	- koszt sprzedaży środków trwałych	106 015,11 zł	0,00 zł
	- koszt własny sprzedanych wyrobów/towarów/materiałów-zaliczki na dzień bil.	1 816 088,92 zł	0,00 zł
	- zwolnione w roku różnice przejściowe	60 700,00 zł	10 200,00 zł
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	1 794 568,60 zł	7 690,93 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	157 566,29 zł	2 690,93 zł
	- zarachowane odsetki	232 844,34 zł	0,00 zł
	- dotacje	297 089,43 zł	0,00 zł
	- pożyczka COVID-19	0,00 zł	5 000,00 zł
	- umorzenie subwencji PFR	1 105 200,10 zł	0,00 zł
	- pozostałe	1 868,44 zł	0,00 zł
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	4 478 007,97 zł	0,00 zł
	- zaliczki na dostawy	4 478 007,97 zł	
6.	Dochód /strata	-903 425,98 zł	-316 741,93 zł
7.	Odliczenia od dochodu	0,00 zł	0,00 zł
8.	Podstawa opodatkowania	-903 425,00 zł	-316 741,93 zł
9.	Podatek według stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
10.	Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
11.	Podatek należny	0,00 zł	0,00 zł
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczonego podatku dochodowy	1 114 406,19 zł	-32 238,00 zł
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatku dochodowy	60 831,39 zł	-504,00 zł
14.	Korekta	0,00 zł	0,00 zł
15.	Razem obciążenie wyniku brutto	1 175 237,58 zł	-32 742,00 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

53. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy

54. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Należności z tytułu dostaw i usług EUR	75 631,01	4,6148	31.12.2020	349 021,98
2.	Należności z tytułu dostaw i usług USD	42 553,25	3,7584	31.12.2020	159 932,13
3.	Należności z tytułu dostaw i usług GBP	1 411,78	5,1327	31.12.2020	7 246,24
4.	Należności z tytułu dostaw i usług CAD	250,09	2,9477	31.12.2020	737,19
5.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług EUR	26 779,08	4,6148	31.12.2020	123 580,10
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług USD	10 669,80	3,7584	31.12.2020	40 101,38
7.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług CAD	134,11	2,9477	31.12.2020	395,32
8.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług GBP	128,27	5,1327	31.12.2020	658,37
9.	Zaliczki na dostawy EUR	163 874,91	4,6148	31.12.2020	756 249,93
10.	Zaliczki na dostawy USD	56 547,42	3,7584	31.12.2020	212 527,82
11.	Środki pieniężne EUR	157 578,45	4,6148	31.12.2020	727 193,03
12.	Środki pieniężne USD	164 023,34	3,7584	31.12.2020	616 465,32
13.	Środki pieniężne GBP	13 957,62	5,1327	31.12.2020	71 640,28
	Razem	713 539,13			3 065 749,10

55. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Zdaniem Spółki transakcje zawierane były na warunkach rynkowych

56. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	32 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	32 000,00

57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy

58. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

59. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Lp.	Wyszczególnienie	Dane
1.	Podstawa prawna odstąpienia od konsolidacji	
	Podstawą prawną do zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Zortrax Dental S.A. jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne	
2.	Dane jednostki nieobjętej konsolidacją	
	- nazwa	Zortrax Dental S.A.
	- siedziba	ul. Lubelska 34, 10-409 Olsztyn
	- miejsce publikacji	

Wielkości uzyskane przez jednostkę nieobjętą konsolidacją

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżącym	Wartość w roku poprzednim
1.	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych	0,00	0,00
2.	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-141 845,91	0,00
3.	Kapitał własny ogółem, w tym:	847 154,09	
	- kapitał podstawowy	102 222,50	
	- kapitał zapasowy	886 777,50	
	- kapitał rezerowy	0,00	0,00
	- zysk (strata) z lat ubiegłych		
4.	Wartość aktywów trwałych		
5.	Przeciętne roczne zatrudnienie		
6.	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)	KSR	0,00

60. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

61. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Lp.	Wyszczególnienie	Dane
Połączenie metodą nabycia:		
1.	Nazwa spółki przejętej	ZORTRAX S.A. ul. Lubelska 34 10-409 Olszty NIP: 7393864289
2.	Przedmiot działalności spółki przejętej	Produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów
3.	Akcje (udziały) wyemitowane w celu połączenia	
	- liczba akcji (udziałów)	111 937 500,00
	- wartość nominalna	0,10
	- rodzaj akcji (udziałów)	
4.	Przejęcie:	
	- wartość przejęcia	149 996 250,00
	- wartość godziwa aktywów netto spółki przejętej na dzień połączenia	38 747 010,31
	- wartość firmy	111 249 239,69

Zortrax Spółka Akcyjna 14 czerwca 2021 roku połączyła się z Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (ul. Modlińska 190, 03-119 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000499608, NIP 5242756595 („Corelens”). Połączenie zostało dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 505 ze zm.) („KSH”) poprzez przeniesienie całego majątku Zortrax S.A. NIP 7393864289 (Spółka Przejmowana) na Corelens S.A. NIP: 5242756595 (Spółka Przejmująca). W wyniku połączenia Spółka Corelens S.A. stała się następcą prawnym Spółki Przejętej. Dodatkowo na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Corelens S.A. zmieniła swoją siedzibę oraz nazwę na Zortrax S.A. W związku z powyższym aktualne dane Spółki Przejmującej to: Zortrax S.A. Ul. Lubelska 34, 10-409 Olsztyn, NIP: 5242756595, KRS: 0000499608, REGON: 146496404. Połączenie zostało rozliczone w księgach spółki przejmującej metodą nabycia na podstawie art. 44b ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2013 r. nr 330 z późniejszymi zmianami). Metoda ta polega na sumowaniu poszczególnych pozycji aktywów i pasywów spółki przejmującej, według ich wartości księgowej, z odpowiednimi pozycjami aktywów i pasywów spółki przejętej, według ich wartości godziwej ustalonej na dzień ich połączenia.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

62. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zortrax S.A. w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli 31.12.2021 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności. Rok 2021 był dla Zortrax S.A. kolejnym rokiem funkcjonowania w sytuacji niepewności związanej z rozprzestrzeniającym się wirusem COVID-19. W odróżnieniu do roku 2020, Spółka miała już wypracowane systemy reagowania na kryzysowe sytuacje kadrowe i pod względem organizacyjnym nie odnotowała większych utrudnień.

Pod względem ekonomicznym, negatywnym skutkiem pandemii są wzrastające koszty transportu, które stanowią istotną część kosztu zakupu produktów i towarów. Narastający kryzys logistyczny wpłynął na wydłużenie czasu dostaw i spowolnienie obsługi w portach (zwłaszcza chińskich). Miało to bezpośredni wpływ na spółkę, której wiodącym kontrahentem jest dostawca z Chin. Rozwiązaniem tej sytuacji jest korzystanie z transportu lotniczego, którego koszty są 3-krotnie wyższe niż np. kolej. W kolejnym roku Spółka nie przewiduje możliwości przestawienia się na inny rodzaj transportu. W efekcie spodziewany jest dalszy spadek rentowności generowanej na produktach i towarach.

Kolejnym skutkiem pandemii, który ma wpływ na działalność spółki są niedobory półproduktów, w tym elektroniki, które hamują produkcję jak i prace badawczo-rozwojowe. Wydłuża się przez to czas oczekiwania klientów Zortrax S.A. na zamawiane drukarki 3D, a realizowane projekty nad nowymi rozwiązaniami i urządzeniami nie mogą być sfinalizowane w terminie.

W strukturze walutowej przychodów ze sprzedaży 67% stanowi waluta obca, z kolei po stronie kosztowej zakupy i koszty w walucie stanowią 38% . Pozwala to spółce wykorzystywać w części hedging naturalny, czyli zobowiązania w danej walucie opłacane są z wygenerowanych wpływów w tej samej walucie. Na pokrycie pozostałych kosztów w PLN, w tym kosztów wynagrodzeń wymagana jest jednak sprzedaż waluty.

Ogólny wzrost cen jaki obserwowany był w 2021 nie wyhamował. Postępująca inflacja, osłabienie złotego oraz sytuacja geopolityczna, to czynniki, które będą miały wpływ na całą działalność spółki w 2022 roku. Zortrax S.A. będzie stale monitorować rozwój wydarzeń i dostosowywać swoje działania do zmieniających się warunków rynkowych.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

63. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarządowi Zortrax S.A nie są znane żadne inne informacje, które byłyby istotne dla oceny sytuacji finansowej, majątkowej oraz wyniku finansowego.

64. Wartość bilansowa Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej