



Solar
Innovation

**RAPORT OKRESOWY
ZA IV KWARTAŁ 2021**



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa	Solar Innovation S.A.
Adres siedziby	ul. Ligocka 103/bud.8, 40-568 Katowice
Tel.	+ 48 782 921 000
e-mail	biuro@solarinnovation.pl
www	www.solarinnovation.pl
NIP	7441795363
REGON	280563750

Solar Innovation SA rozpoczęła działalność w branży odnawialnych źródeł energii w IV kwartale 2020 roku. Spółka jest prawną kontynuatorką podmiotu działającego pod firmą Ciasteczka z Krakowa SA, a ta z kolei powstała z połączenia dwóch spółek prawa handlowego. W dniu 01 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o połączeniu spółki Tableo S.A. z siedzibą w Iławie (spółka przejmująca) oraz spółki Ciasteczka z Krakowa Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (spółka przejmowana). W dniu 31.12.2020 roku siedziba Spółki została przeniesiona do Katowic.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu, którego aktualna treść została przyjęta przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 28 stycznia 2021 roku.

SKŁAD ZARZĄDU:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 01.01.2021 roku do dnia 31.12.2021 roku był 1-osobowy:

1. Pani Anna Tomsia-Zajęc – Prezes Zarządu, do dnia 25.06.2021 roku,

2. Pan Aleksander Tadeusz Dominiczak – Prezes Zarządu, od dnia 25.06.2021 roku.

Powołanie na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Aleksandra Tadeusza Dominiczaka nastąpiło w dniu 25.06.2021 roku na podstawie uchwały nr 2/06/2021 Rady Nadzorczej Spółki.

RADA NADZORCZA:

Aktualny - na dzień zakończenia IV kwartału 2021 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- | | |
|-----------------------|-----------------------------------|
| 1. Błażej Wasielewski | – Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. Grzegorz Wrona | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 3. Paweł Matyaszczyk | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 4. Łukasz Karpiński | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. Aneta Niedziela | – Członek Rady Nadzorczej. |

W okresie, za który sporządzony jest raport nie udzielono prokury oraz nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

STRUKTURA AKCJONARIATU - STAN NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU OKRESOWEGO ZA IV KW. 2021

Imię i nazwisko /nazwa	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udziału w ogólnej liczbie wyemitowanych akcji
	[szt.]	[%]	[%]
OZE Capital S.A.	160 000 000	67,01	67,01
Pozostali	78 770 000	32,99	32,99
razem:	238 770 000	100,00	100,00

OPIS ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 30.09.2020 roku Spółka nabyła 50,83% udziałów w spółce fotowoltaicznej Semper Power sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowskich Górach. Decyzją Zarządu Spółki, po

uzgodnieniu z biegłym rewidentem, podmiot zależny podlega pełnej konsolidacji. Z tego powodu jednostka sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2021 roku.

Dane jednostek podlegających konsolidacji:

- Solar Innovation S.A. z siedzibą w Katowicach, działalność holdingowa - branża fotowoltaiczna, jednostka dominująca,
- Semper Power Sp. z o.o. z siedzibą Tarnowskich Górach, działalność w branży fotowoltaicznej, jednostka zależna (50,83% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów).

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U.2021.0.217, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

Dane przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nie podlegały badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent nie zmieniał stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w latach poprzednich.

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.

1) 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 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

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 | 20% |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 20% |
| • Wartość firmy | 5% |
| • Oprogramowanie komputerowe | 50% |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| • Budynki i budowle | 2,5% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 12-20% |
| • Środki transportu | 20-40% |
| • Pozostałe środki trwałe | 15-25% |

2) Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe (akcje, udziały) 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.

Nieruchomości nabyte w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, ujmuje się według ceny nabycia skorygowanej o odpisy umorzeniowe. Skutki utraty ich wartości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

3) 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 rynkowej lub w inny sposób ustalonej wartości godziwej.

Za wartość rynkową (godziwą) przeznaczonych do obrotu oraz sprzedaży udziałów i akcji w innych przedsiębiorstwach Spółka stosuje m.in. kurs zamknięcia (ostatni) z notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

4) 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.

5) 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.

6) 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.

7) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

8) 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 koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaty za domeny internetowe.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

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

9) 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.

10) 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).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

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 pochodny 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.

11) 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 porównawczy.

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.

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

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.

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.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

W OKRESIE PORÓWNAWCZYM 2020 ROKU EMITENT TWORZYŁ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ POCZĄWSZY OD IV KWARTAŁU 2020 ROKU, STĄD W DANYCH PORÓWNAWCZYCH DOTYCZĄCYCH RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT I RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH UJĘTO DANE FINANSOWE ZA WSKAZANY OKRES T.J. IV KWARTAŁ 2020 ROKU (Z WYŁĄCZENIEM DANYCH ZA KWARTAŁY I-III 2020 ROKU).

BILANS		31.12.2021	31.12.2020
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	53 953 294,76	16 181 317,37
I	Wartości niematerialne i prawne	8 500,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	8 500,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	27 404 013,33	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	27 404 013,33	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	313 080,41	113 317,37
1	Środki trwałe	313 080,41	113 317,37
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	71 522,52	74 023,47
d	środki transportu	189 976,24	24 369,90
e	inne środki trwałe	51 581,65	14 924,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	26 227 701,02	16 068 000,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	26 227 701,02	16 068 000,00
a	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	18 000,00	16 068 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	16 068 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	18 000,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	45 246,02	0,00
-	udziały lub akcje	45 246,02	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach	26 164 455,00	0,00
-	udziały lub akcje	26 164 455,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	21 203 396,25	4 409 769,14
I	Zapasy	3 986 841,25	1 364 528,54
1	Materiały	256 222,17	1 315 984,25
2	Półprodukty i produkty w toku	3 730 619,08	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	4 125,10
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	44 419,19
II	Należności krótkoterminowe	3 124 204,75	2 009 853,29
1	Należności od jednostek powiązanych	369 886,53	469 620,71
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	369 886,53	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 754 318,22	1 540 232,58
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 191 638,21	71 324,93
-	do 12 m-cy	2 191 638,21	71 324,93

-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	374 060,20	468 676,89
c	inne	183 807,98	1 000 230,76
d	dochodzone na drodze sądowej	4 811,83	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 985 887,13	955 375,02
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 985 887,13	955 375,02
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	13 867 089,01	516 370,40
-	udziały lub akcje	13 867 089,01	516 370,40
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	118 798,12	439 004,62
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	118 798,12	439 004,62
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	106 463,12	80 012,29
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	A k t y w a r a z e m	75 156 691,01	20 591 086,51
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	38 766 954,49	17 451 530,87
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	23 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	0,00
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 428 500,00	2 062 076,03
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07	-5 462 538,42
VII	Zysk (strata) netto	19 644 780,53	-3 025 006,74
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitał mniejszości	13 434 769,23	81 400,00

C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 954 967,29	3 058 155,64
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	16 241 909,60	1 360 970,04
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	16 241 909,60	1 360 970,04
a	kredyty i pożyczki	13 730 407,60	1 360 970,04
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	2 511 502,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 313 993,23	1 697 185,60
1	Wobec jednostek powiązanych	60 998,00	318 459,60
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	60 998,00	318 459,60
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 252 995,23	1 378 726,00
a	kredyty i pożyczki	1 444 235,96	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 337 246,31	1 073 090,31
-	do 12 m-cy	2 337 246,31	1 073 090,31
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	21 908,84	36 260,69
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	90 764,07	134 300,84
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	3 722,85	84 174,04
i	inne	1 355 117,20	50 900,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 399 064,46	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 399 064,46	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	1 399 064,46	0,00
P a s y w a r a z e m		75 156 691,01	20 591 086,51

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres		Wykonanie za okres
		IV kwartały 2021/ okres 01-01-2021 31-12-2021	IV kwartał 2021/ okres 01-10-2021 31-12-2021	IV kwartał 2020/ okres 01-10-2020 31-12-2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 628 887,73	6 789 562,59	11 075 543,08
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 186 161,33	5 325 560,16	10 986 123,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 442 726,40	1 464 002,43	89 419,76
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	16 844 612,15	6 565 984,66	10 633 777,31
I	Amortyzacja	810 877,12	16 280,49	59 384,32
II	Zużycie materiałów i energii	9 459 536,18	3 823 275,06	6 006 094,42
III	Usługi obce	4 677 371,42	2 440 551,44	1 544 615,73
IV	Podatki i opłaty, w tym:	57 045,57	2 871,05	113 547,41
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 424 527,21	277 583,94	2 228 634,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	222 282,41	26 660,31	451 697,60
	- emerytalne	101 517,58	(82 999,67)	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	192 972,24	(21 237,63)	229 803,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(2 215 724,42)	223 577,93	441 765,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 073 661,71	223 144,72	123 949,40
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	884 751,48	182 194,44	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	188 910,23	40 950,28	123 949,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	94 202,00	13 704,69	3 666 441,99

I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	221 069,35
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	94 202,00	13 704,69	3 445 372,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(1 236 264,71)	433 017,96	(3 100 726,82)
G	Przychody finansowe	26 470 685,51	16 732 904,35	165 088,66
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- 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
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	23,68	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	43 540,00	43 540,00	11 587,26
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	26 427 112,73	16 689 364,35	153 501,40
V	Inne	9,10	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5 212 490,06	29 910,75	54 470,58
I	Odsetki, w tym:	30 287,02	15 775,53	53 085,46
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 180 348,12	13 829,72	0,00
	- w jednostkach powiązanych	5 166 518,40	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	1 854,92	305,50	1 385,12
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	20 021 930,74	17 136 011,56	(2 990 108,74)
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	34 898,00
K	Zyski (straty) mniejszości	377 151,21	0,00	(20 243,50)
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	19 644 780,53	17 136 011,56	(3 025 006,74)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		IV kwartał 2021/ okres 01- 01-2021 31-12- 2021	IV kwartał 2021/ okres 01- 10-2021 31-12- 2021	IV kwartał 2020/ okres 01-10-2020 31- 12-2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	19 644 780,53	3 209 861,50	-3 025 006,74
II	Korekty razem	4 769 538,56	-7 956 663,33	3 814 902,54
1	Zyski (straty) mniejszości	377 150,21	0,00	-20 243,50
2	Zyski (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja	810 877,12	11 182,34	157 585,66

4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30 287,02	-9 174 192,98	37 174,27
6	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-19 286,82	0,00
7	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
8	Zmiana stanu zapasów	2 622 312,71	-900 713,74	1 118 396,87
9	Zmiana stanu należności	1 630 721,86	-14 777,20	1 246 432,49
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 172 571,67	901 957,28	-174 419,74
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 425 515,29	425 013,00	-75 175,82
12	Inne korekty z działalności operacyjnej	45 246,02	814 154,79	1 525 152,31
	Gotówka z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	24 414 319,09	-4 746 801,83	789 895,80
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	23,68	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	23,68	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	10 359 464,06	-1 752,97	489 715,07
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	199 763,04	-1 752,97	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	10 159 701,02	0,00	489 715,07
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-10 359 440,38	1 752,97	-489 715,07
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	13 874 673,52	19 845 430,22	50 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	13 813 673,52	7 555 196,42	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	61 000,00	12 290 233,80	50 000,00
II	Wydatki	28 249 758,73	15 058 586,21	84 161,63
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	1 231 250,00	703 325,00	46 987,36
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	561 108,98	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	30 287,02	14 447,81	37 174,27
9	Inne wydatki finansowe	26 427 112,73	14 340 813,40	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-14 375 085,21	4 786 844,01	-34 161,63
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-320 206,50	41 795,15	266 019,10
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-320 206,50	41 795,15	266 019,10
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	439 004,62	99 740,35	172 985,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	118 798,12	141 535,50	439 004,62
	- o ograniczonej możliwości dysponowania			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		IV kwartał 2021/ okres 01- 01-2021 31-12- 2021	IV kwartał 2021/ okres 01- 10-2021 31-12- 2021	IV kwartał 2020/ okres 01- 10-2020 31-12- 2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 801 689,34	16 801 689,34	4 458 436,04
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 801 689,34	16 801 689,34	4 458 436,04
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	23 877 000,00	7 877 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	16 000 000,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	16 000 000,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	23 877 000,00	23 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00

a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,03
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 428 500,00	2 428 500,00	0,00
a)	zwiększenie	2 428 500,00	2 428 500,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 428 500,00	2 428 500,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 474 265,31
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 474 265,31
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 474 265,31
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 474 265,31
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	11 726,89
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 462 538,42
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 462 538,42
9	Wynik netto	19 644 780,53	19 644 780,53	-3 025 006,74
a)	zysk	19 644 780,53	19 644 780,53	0,00
b)	strata netto		0,00	-3 025 006,74
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38 766 954,49	38 766 954,49	17 451 530,87
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38 766 954,49	38 766 954,49	17 451 530,87

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

BILANS		31.12.2021	31.12.2020
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	18 551 355,65	16 000 000,00
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	39 855,65	0,00
1	Środki trwałe	39 855,65	0,00
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu		
e	inne środki trwałe	39 855,65	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	18 511 500,00	16 000 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	18 511 500,00	16 000 000,00
a	w jednostkach powiązanych	18 511 500,00	16 000 000,00
-	udziały lub akcje	16 000 000,00	16 000 000,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	2 511 500,00	
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		

4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	14 462 405,55	1 204 767,00
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	594 096,48	539 003,35
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	500 002,00	500 000,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne	500 002,00	500 000,00
3	Należności od pozostałych jednostek	94 094,48	39 003,35
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 870,09	0,00
-	do 12 m-cy	7 870,09	0,00
-	powyżej 12 m-cy		
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	73 126,00	25 904,96
c	inne	13 098,39	13 098,39
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 868 309,07	665 763,65
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 868 309,07	665 763,65
a	w jednostkach powiązanych		0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach	13 867 089,01	516 370,40
-	udziały lub akcje	13 867 089,01	516 370,40
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		

-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
C	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 220,06	149 393,25
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 220,06	149 393,25
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	33 013 761,20	17 204 767,00
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	16 753 141,60	16 693 673,96
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	23 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	2 062 076,03
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07	-5 462 538,42
VI	Zysk (strata) netto	59 467,64	-3 782 863,65
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 260 619,60	511 093,04
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	15 786 584,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	15 786 584,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	13 275 082,00	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe	2 511 502,00	
d	zobowiązania wekslowe		
e	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	474 035,60	511 093,04

1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	474 035,60	511 093,04
a	kredyty i pożyczki	286 575,60	460 970,04
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 519,00	123,00
-	do 12 m-cy	6 519,00	123,00
-	powyżej 12 m-cy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 341,00	0,00
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	1 600,00	0,00
i	inne	177 000,00	50 000,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem		33 013 761,20	17 204 767,00

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres		Dane porównawcze	
		IV kwartał 2021/ okres 01-10-2021 31-12-2021	za IV kwartały 2021/ okres 01-01-2021 31-12-2021	IV kwartał 2020 okres 01-10-2020 31-12-2020	za IV kwartały 2020/ okres 01-01-2020 31-12-2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	2 342 673,61
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	2 253 253,85

II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	89 419,76
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	45 295,70	242 569,43	33 736,45	2 736 321,68
I	Amortyzacja	2 344,44	7 033,32	0,00	43 576,21
II	Zużycie materiałów i energii	80,32	4 190,74	16 357,74	1 033 926,90
III	Usługi obce	40 337,06	200 819,04	13 757,55	219 508,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	23 300,19	0,00	108 508,21
	- <i>podatek akcyzowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V	Wynagrodzenia	2 179,48	6 142,20	0,00	1 017 890,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	354,40	998,80	0,00	219 354,59
	- <i>emerytalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	85,14	3 621,16	93 556,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(45 295,70)	(242 569,43)	(33 736,45)	(393 648,07)
D	Pozostałe przychody operacyjne	174 394,44	188 590,90	0,00	70 353,11
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	174 394,44	174 394,44	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	14 196,46	0,00	70 353,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 875,84	3 169 537,11	3 587 483,10
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	221 069,35	221 069,35
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	1 875,84	2 948 467,76	3 366 413,75
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	129 098,74	(55 854,37)	(3 203 273,56)	(3 910 778,06)
G	Przychody finansowe	4 732 749,35	5 296 202,73	165 088,68	165 088,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	43 540,00	43 540,00	11 587,26	11 587,26
	- <i>w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 689 209,35	5 252 662,73	153 501,42	153 501,42

V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	14 260,30	5 180 880,72	0,00	37 174,27
I	Odsetki, w tym:	125,08	227,10	0,00	37 174,27
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	13 829,72	5 180 348,12	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	5 166 518,40	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	305,50	305,50	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 847 587,79	59 467,64	(3 038 184,88)	(3 782 863,65)
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 847 587,79	59 467,64	(3 038 184,88)	(3 782 863,65)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		IV kwartał 2021/ okres 01-10-2021 31-12-2021	IV kwartał 2021/ okres 01-01-2021 31-12-2021	IV kwartał 2020/ okres 01-10-2020 31-12-2020	IV kwartał 2020/ okres 01-01-2020 31-12-2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) brutto	4 847 587,79	59 467,64	-3 038 184,88	-3 782 863,65
II	Korekty razem	3 046 867,94	2 601 006,29	4 239 818,15	3 644 714,73
1	Amortyzacja	2 344,44	7 033,32	98 201,34	141 777,55
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	125,08	227,10	0,00	37 174,27
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	311 362,08
7	Zmiana stanu należności	1 570,90	-55 093,13	-502 076,58	224 417,40
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 644 757,83	2 648 839,00	3 184 651,38	1 472 642,86
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-850,71	0,00	6 537,91	4 836,47
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	398 920,40	0,00	1 452 504,10	1 452 504,10
	Gotówka z działalności operacyjnej	0,00			
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	7 894 455,73	2 660 473,93	1 201 633,27	-138 148,92
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	1 138 433,35	1 138 433,35

1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	138 433,35	138 433,35
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	15 928 069,47	15 909 107,58	489 715,07	489 715,07
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	46 888,97	489 715,07	489 715,07
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	15 928 069,47	15 862 218,61	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-15 928 069,47	-15 909 107,58	648 718,28	648 718,28
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	2 799 169,16	13 100 687,56	-1 417 864,30	50 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	5 422 669,16	13 100 687,56	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	-2 623 500,00	0,00	-1 417 864,30	50 000,00
II	Wydatki	-5 166 393,32	227,10	500 000,00	584 161,63
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	46 987,36
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	125,08	227,10	0,00	37 174,27
9	Inne wydatki finansowe	-5 166 518,40	0,00	500 000,00	500 000,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	7 965 562,48	13 100 460,46	-1 917 864,30	-534 161,63
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	-68 051,26	-148 173,19	-67 512,75	-23 592,27

E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-68 051,26	-148 173,19	-67 512,75	-23 592,27
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	69 271,32	149 393,25	216 906,00	172 985,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	1 220,06	1 220,06	149 393,25	149 393,25
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		IV kwartał 2021/ okres 01-10-2021 31-12-2021	za IV kwartały 2021/ okres 01-01-2021 31-12-2021	IV kwartał 2020/ okres 01-10-2020 31-12-2020	za IV kwartały 2020/ okres 01-01-2020 31-12-2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 104 367,53	16 693 673,96	4 424 425,00	4 470 162,93
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 907 429,62	16 693 673,96	4 424 425,00	7 877 000,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	23 877 000,00	7 877 000,00	7 877 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00
a)	zwiększenie				16 000 000
b)	zmniejszenie				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	23 877 000,00	7 877 000,00	23 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,00	2 062 076,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				

b)	zmniejszenie				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,00	2 062 076,03
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia				
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	9 245 402,07	9 245 402,07	5 480 639,99	5 480 639,99
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 245 402,07	9 245 402,07	5 480 639,99	5 480 639,99
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie			11 726,89	11 726,89
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	9 245 402,07	9 245 402,07	5 468 913,00	-5 462 538,42
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-9 245 402,07	-5 462 538,42	-5 462 538,42
9	Wynik netto	4 847 587,79	59 467,64	-3 038 184,88	-3 782 863,65
a)	zysk	4 847 587,79	59 467,64		
b)	strata netto			3 038 184,88	3 782 863,65
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	282 748,35	16 753 141,60	1 438 352,70	16 693 673,96
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	282 748,35	16 753 141,60	1 438 352,70	16 693 673,96

OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zarząd Spółki w dniu 05 października 2020 roku w wyniku przeglądu opcji strategicznych dla Emitenta podjął decyzję o zmianie dotychczasowej strategii działalności gospodarczej Spółki. Emitent koncentruje się obecnie na budowaniu unikatowych kompetencji w branży odnawialnych źródeł energii, w szczególności w obszarze fotowoltaiki. Czerpiąc z 10-letniego doświadczenia w branży odnawialnych źródeł energii Spółka wraz z podmiotem zależnym tworzy silną Grupę Kapitałową oferującą klientom kompleksowe rozwiązania z zakresu fotowoltaiki, pomp ciepła, wytwarzania i zarządzania energią elektryczną i ciepłą oraz w obszarach uzupełniających (magazynowania energii, finansowania inwestycji, pozostałych instalacji OZE).

Grupa Kapitałowa zamierza budować swoją wartość poprzez akwizycję nowych podmiotów działających w branży OZE oraz rozwój Spółek wchodzących w jej skład.

ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE KWARTAŁU, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU

Sprawozdanie finansowe Spółki za IV kwartał 2021 roku zawiera dane finansowe działalności gospodarczej Spółki oraz podmiotu zależnego tj. Semper Power Sp. z o.o.. Jednostka dominująca nie prowadzi obecnie bezpośrednio działalności operacyjnej (profil spółki holdingowej, inwestycje kapitałowe), a wszelka aktywność gospodarcza realizowana jest w spółce zależnej. Spółka poszukuje możliwości akwizycji kolejnych podmiotów i rozszerzenia działalności spółki w obszarach innowacji związanych z odnawialnymi źródłami energii. W czwartym kwartale Spółka zależna skupiła się na realizacjach instalacji oraz działaniach rozwojowych. Spółka działa w oparciu o zaplecze w dwóch lokalizacjach, centralę w Tarnowskich Górach oraz oddział w Poznaniu, które coraz aktywniej działają na rynku B2B. Pracownicy Spółki byli aktywni w działaniach związanych z lobbymingiem w sprawie zmiany zasad rozliczania prosumentów. Na wynik finansowy Grupy Kapitałowej Solar Innovation na poziomie działalności operacyjnej istotny wpływ miał wzrost kosztów dotyczących

ceny zakupu komponentów do instalacji fotowoltaicznych, ograniczeń w ich dostępności oraz rosnące stawki montażu przez instalatorów zewnętrznych. Na wynik netto jednostki dominującej tj. Solar Innovation S.A. w czwartym kwartale 2021 roku decydujący wpływ miała aktualizacja wyceny posiadanych instrumentów finansowych.

INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie podejmowała inicjatyw w obszarze rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd Spółki nie przedstawiał i nie publikował prognoz finansowych dotyczących roku obrotowego 2021.

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

W IV kwartale roku obrotowego 2021 roku Emitent nie zatrudniał pracowników. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło na koniec IV kwartału 2021 roku 13 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty.

.....

Aleksander Tadeusz Dominiczak - Prezes Zarządu

Katowice, dnia 14 lutego 2022 roku