

***RAPORT ROCZNY
ZA 2023 R.
HUB.TECH S.A.***

Bydgoszcz, 27 maja 2024 r.

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. PISMO ZARZĄDU SPÓŁKI	4
3. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	6
4. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ	7
5. CHARAKTERYSTYKA DZIAŁANOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ	7
6. WYBRANE DANE FINANSOWE EMITENTA	9
6.1. BILANS	9
6.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
6.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE	12
6.4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
7. WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ	14
7.1. BILANS	14
7.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	16
7.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE	17
7.4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	18
8. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI	20
9. SKONSOLIDOWANE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE dot. GRUPY KAPITAŁOWEJ 20	
10. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	20
11. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY	20
12. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Spółki	20
13. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY	21
14. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYCH MOWA W DOKUMENCIE „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEW CONNECT”	21

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Firma	HUB.TECH S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Siedziba	85-825 Bydgoszcz, ul. Jakóba Hechlińskiego 4
Adresy prowadzenia działalności	85-825 Bydgoszcz, ul. Jakóba Hechlińskiego 4
Telefon	(+48) 52 374 82 40
Fax	(+48) 52 361 09 62
E-mail	info@hub.tech
WWW	www.hub.tech
NIP	953-24-89-839
REGON	093224721
KRS	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000482497
Data rejestracji	05.11.2013 r.
Zarząd	Artur Bielski – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Barbara Wiaderek Marek Kułazyński Andrzej Moś Tomasz Wasilewski Mariusz Korczyński Giandomenico Santandrea Nicoletta Caruso
Kapitał zakładowy	46.749.018,00 zł (opłacony w całości)

2. PISMO ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni Akcjonariusze, Drodzy Państwo,

W imieniu Zarządu HUB.TECH S.A. przedstawiamy Państwu Raport Roczny Spółki za rok 2023 prezentujący dane jednostkowe Spółki oraz dane skonsolidowane dot. Grupy Kapitałowej wraz z opiniami niezależnego biegłego rewidenta. Zawiera on zestawienie i podsumowanie najważniejszych wydarzeń, jakie miały miejsce w Spółce oraz Grupie Kapitałowej HUB.TECH S.A. w 2023 roku oraz ukazuje perspektywy dalszego rozwoju. Perspektywy, które otworzyły się dzięki konsekwentnym działaniom i ciężkiej pracy wielu osób.

Dzięki stosowaniu nowoczesnych procesów technologicznych, wysokiej i stabilnej jakości wyrobów, jak również dopasowaniu oferty do indywidualnych potrzeb klienta, produkty Grupy HUBTECH S.A. dotyczące barwników i pigmentów wciąż cieszą się ugruntowaną i docenianą pozycją na rynku. Produkty Spółki znajdują zastosowanie w różnorodnych gałęziach przemysłu.

Rok 2023 dla Grupy to w szczególności kolejny rok niezwyklej dynamiki rozwoju produkcji i wzrostu sprzedaży ekologicznych produktów kosmetycznych sprzedawanych pod dwiema markami: OnlyBio – oferującą produkty przeznaczone do higieny i pielęgnacji ciała dorosłych oraz dzieci od pierwszego dnia życia oraz Stars from the Stars - marka naturalnych kosmetyków, stworzona w duchu świadomej pielęgnacji, we współpracy z największymi gwiazdami Internetu.

W roku 2023 przychody Grupy z tej działalności osiągnęły przeszło 85 procentowy udział w przychodach ogółem. Wymierne efekty w postaci znaczącej dynamiki wzrostu przychodów, a także zanotowany wynik finansowy potwierdzają zasadność realizowanych przez Grupę od wielu miesięcy działań będących odpowiedzią na wyzwania rynku, jakim jest dostarczanie zielonej, bezpiecznej technologii w postaci ekologicznych kosmetyków polegających na konsekwentnym rozwijaniu marketingu i budową sieci dystrybucji produktów pod markami OnlyBio i Stars from the Stars, ciągłym poszerzaniem i udoskonalaniem oferty produktowej o nowe wychodzące naprzeciw oczekiwaniom konsumentów produkty i związanych z tym oczekiwań.

Uzyskane przez Grupę wyniki są tym bardziej znaczące, iż przypadły na okres powszechnie notowanych strat w gospodarce spowodowanych sytuacją epidemiologiczną oraz wojną w Ukrainie.

Sukces wspomnianych produktów Grupy HUB.TECH S.A. tkwi w ich jakości, która jest potwierdzana europejskimi normami m.in. ISO 9001:2015 i 22716:2007 oraz certyfikatami ISO, GMP, Ecocert. Firma produkuje ekologicznie, oszczędzając energię, wodę oraz stosując recycling odpadów, opierając się na własnych zasobach produkcyjnych.

Grupa HUB.TECH S.A. zakończyła rok 2023 z wynikami finansowymi gwarantującymi możliwość realizacji dalszych działań prorozwojowych. Według Zarządu, w 2024 roku oraz w latach następnych najistotniejsza dla Grupy będzie realizacja rozpoczętych i planowanych działań zarówno badawczych jak i inwestycyjnych. Udział w programach unijnych zapewni również dofinansowanie przyszłych zamierzeń rozwojowych. Możliwość stałego

dywersyfikowania działalności oraz wdrażanie innowacyjnych technologii determinuje i będzie określał tempo rozwoju Grupy w latach następnych.

Rok 2023, który znajduje podsumowanie w niniejszym Raporcie Rocznym, był kolejnym okresem intensywnej pracy wszystkich pracowników i wierzymy, iż dzięki wysiłkowi całej załogi, Grupie HUB.TECH S.A. uda się podtrzymywać sukces rynkowy z korzyścią dla wszystkich Akcjonariuszy.

W imieniu Zarządu, chcielibyśmy podziękować wszystkim pracownikom i Członkom Rady Nadzorczej za pracę, której wyniki mamy przyjemność prezentować w niniejszym Raporcie.

Dziękujemy również za współpracę w minionym roku wszystkim klientom i kooperantom Spółki, gdyż bez nich wiele osiągniętych sukcesów byłoby niemożliwych.

Serdecznie zapraszamy Państwa do zapoznania się niniejszym raportem.

Artur Bielski
Prezes Zarządu

3. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINASOWEGO

Zarząd HUB.TECH S.A. niniejszym oświadcza, że według najlepszej wiedzy Zarządu sprawozdanie finansowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023, a także - odpowiednio dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi i przyjętymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy i rzetelny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki HUB.TECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej HUB.TECH S.A. Ponadto Zarząd HUB.TECH S.A. oświadcza, że Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za 2023 rok zawierają prawdziwy obraz wydarzeń, osiągnięć oraz sytuacji odpowiednio Spółki oraz Grupy Kapitałowej HUB.TECH w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu
Artur Bielski

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA

Zarząd HUB.TECH S.A. niniejszym oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania sprawozdania finansowego HUB.TECH S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej HUB.TECH S.A. sporządzonych za rok 2023 tj. KPW Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Tymienieckiego 25c/410, 90-350 Łódź, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 4116, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że biegli rewidenci dokonujący tego badania (w tym Kluczowy biegły rewident dokonujący badania Jarosław Jerzy Wijatkowski, nr w rejestrze 13 294) spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Prezes Zarządu
Artur Bielski

4. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Spółka HUB.TECH S.A. posiadała udziały w kapitale akcyjnym pięciu spółek:

- Onlybio.Life S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Jakóba Hechlińskiego 6, - 100% udziału,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Jakóba Hechlińskiego 4, - 100% udziału,
- Stars Space S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Aleje Jerozolimskie 136, - 86,83% udziału, 13,17% udziału posiada Onlybio.Life S.A.,
- Inventionbio S.A. z siedzibą w Bydgoszczy ul. Jakóba Hechlińskiego 4, - 61,92% udziału..

Wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, Onlybio.life S.A. jest spółką produkcyjno-handlową oferująca ekologiczne kosmetyki i produkty czyszczące pod markami OnlyBio i OnlyEco i jest w 100% zależna od HUB.TECH S.A.

Boruta-Zachem Kolor S.A. jest spółką produkcyjną w zakresie barwników i pigmentów i jest w 100% zależna od HUB.TECH S.A.

Podmiot trzeci – Stars.Space S.A. jest spółką handlową, której działalność koncentruje się na monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży ekologicznych kosmetyków pod marką Stars from the Stars, kierowanych do młodego konsumenta.

Podmiot czwarty - Inventionbio S.A. jest Spółką produkcyjną oraz badawczo rozwojową z zakresu biotechnologii przemysłowej.

Spółkami zależnymi od Boruta-Zachem S.A. na dzień 31.12.2023 r. była zatem Onlybio.life S.A., Inventionbio S.A., Stars. Space S.A., Boruta-Zachem Kolor S.A.

Przedmiotowy raport stanowi zarówno raport roczny dot. Emitenta, jak i raport skonsolidowany Emitenta będącego jednostką dominującą.

5. CHARAKTERYSTYKA DZIAŁANOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Grupa Kapitałowa prowadzi działalność w branży biotechnologicznej i chemicznej w następujących obszarach:

- produkcji i sprzedaży ekologicznych kosmetyków i środków czystości,
- realizacji i komercjalizacji projektów badawczo-rozwojowych w dziedzinie biotechnologii,
- produkcji i sprzedaży środków barwiących.

Na przestrzeni ostatnich lat Spółka dokonała transformacji biznesowej w postaci przejścia od tradycyjnej działalności przemysłowej skoncentrowanej na ostatnim z wymienionych sektorów, tj. produkcji i sprzedaży barwników, pigmentów, rozjaśniaczy optycznych oraz innych środków chemicznych, do stworzenia Grupy Kapitałowej specjalizującej się obszarze innowacyjnych

rozwiązań z dziedziny biotechnologii oraz chemii, w szczególności rozwoju, produkcji i sprzedaży środków chemii gospodarczej i kosmetyków na bazie biosurfaktantów, czego zwieńczeniem była zmiana nazwy (firmy) Spółki z Boruta-Zachem S.A. na Hub.Tech S.A.

Dzięki przeprowadzonym procesom stworzenia nowej struktury Grupy Kapitałowej oraz wydzieleniu poszczególnych obszarów działalności do spółek wchodzących w jej skład, Emitent, jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej, przyjął od początku 2021 r. rolę spółki holdingowej, która nie prowadzi działalności operacyjnej generującej przychody ze sprzedaży produktów lub usług w sposób regularny, a jego działalność skupia się na budowie i zarządzaniu Grupą Kapitałową, w skład której wchodzi:

- Inventionbio S.A. – prowadząca działalność w zakresie realizacji i komercjalizacji innowacyjnych projektów badawczo-rozwojowych (B+R) w dziedzinie biotechnologii oraz produkcji tzw. zielonej chemii,
- Onlybio.life S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży naturalnych kosmetyków pod marką *OnlyBio* oraz ekologicznych środków czystości pod marką *OnlyEco*,
- Stars.Space S.A. – prowadząca działalność w zakresie monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży ekologicznych kosmetyków dla młodego konsumenta,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży barwników, pigmentów i rozjaśniaczy optycznych.

Działalność prowadzona jest w trzech lokalizacjach, tj. w Bydgoszczy, Zgierzu oraz w Warszawie.

6. WYBRANE DANE FINANSOWE EMITENTA

6.1. BILANS

BILANS - AKTYWA		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
		PLN	PLN	EURO	EURO
A.	AKTYWA TRWAŁE	165 353 037,45	165 788 585,55	38 029 677,43	35 350 132,32
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 678 882,47	1 983 088,72	386 127,52	422 842,43
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 678 882,47	1 983 088,72	386 127,52	422 842,43
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	537 868,13	613 219,68	123 704,72	130 753,25
1.	Środki trwałe	537 868,13	613 219,68	123 704,72	130 753,25
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	25 575,70	14 960,00	5 882,18	3 189,83
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jed., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	25 575,70	14 960,00	5 882,18	3 189,83
IV.	Inwestycje długoterminowe	163 055 125,15	163 050 125,15	37 501 178,74	34 766 226,39
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	163 055 125,15	163 050 125,15	37 501 178,74	34 766 226,39
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 586,00	127 192,00	12 784,27	27 120,41
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 586,00	127 192,00	12 784,27	27 120,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 905 823,81	2 208 923,84	438 321,94	470 995,94
I.	Zapasy	330,00	0,00	75,90	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	330,00	0,00	75,90	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 044 105,24	2 025 111,81	240 134,60	431 802,77
1.	Należności od jednostek powiązanych	842 169,84	1 931 742,46	193 691,32	411 894,17
2.	Należności od poz. jedn., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	201 935,40	93 369,35	46 443,28	19 908,60
III.	Inwestycje krótkoterminowe	738 962,79	83 234,64	169 954,64	17 747,64
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	738 962,79	83 234,64	169 954,64	17 747,64
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	122 425,78	100 577,39	28 156,80	21 445,53
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	167 258 861,26	167 997 509,39	38 467 999,37	35 821 128,25

BILANS - PASYWA		31.12.2023 PLN	31.12.2022 PLN	31.12.2023 EURO	31.12.2022 EURO
A.	KAPITAŁ WŁASNY	158 386 967,61	158 260 698,88	36 427 545,45	33 745 004,99
I.	Kapitał podstawowy	46 749 018,00	46 749 018,00	10 751 844,07	9 968 020,21
II.	Kapitał zapasowy	111 511 680,88	111 723 369,85	25 646 660,74	23 822 121,97
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	126 268,73	-211 688,97	29 040,65	-45 137,20
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 871 893,65	9 736 810,51	2 040 453,92	2 076 123,27
I.	Rezerwy na zobowiązania	384 989,31	442 844,03	88 544,00	94 425,05
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225 935,00	263 993,00	51 962,97	56 289,69
2.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22 941,89	18 776,83	5 276,42	4 003,67
3.	Pozostałe rezerwy	136 112,42	160 074,20	31 304,60	34 131,69
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 218 586,11	7 775 520,01	1 660 208,40	1 657 928,74
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 675 000,00	6 875 559,00	1 535 188,59	1 466 035,31
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	512 081,23	868 624,13	117 773,97	185 211,65
4.	Fundusze specjalne	31 504,88	31 336,88	7 245,83	6 681,78
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 268 318,23	1 518 446,47	291 701,52	323 769,48
1.	Ujemna wartość firmy	250 978,54	345 681,22	57 722,76	73 707,59
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 017 339,69	1 172 765,25	233 978,77	250 061,89
PASYWA RAZEM		167 258 861,26	167 997 509,39	38 467 999,37	35 821 128,25

6.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY		ROK 2023		ROK 2022	
		01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2022
		PLN	PLN	EURO	EURO
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 398 755,56	4 245 080,09	1 011 673,31	905 153,65
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 909 333,32	3 970 920,20	899 110,70	846 696,13
II.	Zmiana stanu produktów	41 645,11	-97 692,21	9 577,99	-20 830,34
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	447 777,13	371 852,10	102 984,62	79 287,85
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 468 957,25	4 543 250,01	1 027 819,05	968 730,68
I.	Amortyzacja	379 557,80	550 855,32	87 294,80	117 455,66
II.	Zużycia materiałów i energii	137 365,80	249 297,49	31 592,87	53 156,25
III.	Usługi obce	1 291 053,98	906 357,79	296 930,54	193 257,38
IV.	Podatki i opłaty	26 784,78	59 732,44	6 160,25	12 736,40
V.	Wynagrodzenia	1 558 002,28	1 775 803,68	358 326,19	378 644,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	394 485,41	426 288,32	90 728,02	90 894,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	243 310,70	209 096,47	55 959,22	44 584,42
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	438 396,50	365 818,50	100 827,16	78 001,34
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-70 201,69	-298 169,92	-16 145,74	-63 577,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 315 683,80	1 497 301,66	302 595,17	319 260,89
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	35 678,97	0,00	7 607,62
II.	Dotacje	155 425,56	176 093,58	35 746,45	37 547,41
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 160 258,24	1 285 529,11	266 848,72	274 105,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 030 392,08	1 435 995,65	236 980,70	306 188,97
I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 030 392,08	1 435 995,65	236 980,70	306 188,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	215 090,03	-236 863,91	49 468,73	-50 505,11
G.	Przychody finansowe	2 519,02	19 439,81	579,35	4 145,04
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	295,03	0,00	62,91
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	2 519,02	19 144,78	579,35	4 082,13
H.	Koszty finansowe	23 211,32	62 469,87	5 338,39	13 320,09
I.	Odsetki	23 211,32	62 103,39	5 338,39	13 241,94
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	366,48	0,00	78,14
I	Zysk (strata) brutto	194 397,73	-279 893,97	44 709,69	-59 680,16

J.	Podatek dochodowy	68 129,00	-68 205,00	15 669,04	-14 542,95
K.	Pozostałe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto	126 268,73	-211 688,97	29 040,65	-45 137,20

6.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	ROK 2023		ROK 2022	
	01.01-31.12.2023 PLN	01.01-31.12.2022 PLN	01.01-31.12.2023 EURO	01.01-31.12.2022 EURO
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	158 260 698,88	158 472 387,85	36 398 504,80	33 790 142,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	46 749 018,00	46 749 018,00	10 751 844,07	9 968 020,21
1.1. Zmiany kapitału funduszu podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	46 749 018,00	46 749 018,00	10 751 844,07	9 968 020,21
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	111 723 369,85	110 418 342,89	25 695 347,25	23 543 858,69
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-211 688,97	1 305 026,96	-48 686,52	278 263,28
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	111 511 680,88	111 723 369,85	25 646 660,74	23 822 121,97
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-211 688,97	1 305 026,96	-48 686,52	278 263,28
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 305 026,96	0,00	278 263,28
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	1 305 026,96	0,00	278 263,28
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	211 688,97	0,00	48 686,52	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	211 688,97	0,00	48 686,52	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	126 268,73	-211 688,97	29 040,65	-45 137,20
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	158 386 967,61	158 260 698,88	36 427 545,45	33 745 004,99
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu podziału zysku	158 386 967,61	158 260 698,88	36 427 545,45	33 745 004,99

6.4. RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	ROK 2023	ROK 2022	ROK 2023	ROK 2022
	01.01-31.12.2023 PLN	01.01-31.12.2022 PLN	01.01-31.12.2023 EURO	01.01-31.12.2022 EURO
A. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	160 933,92	-211 688,97	37 013,32	-45 137,20
II. Korekty razem	1 139 911,60	5 303 581,55	262 169,18	1 130 851,73
1. Amortyzacja	379 557,80	550 855,32	87 294,80	117 455,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	18 419,91	14 674,89	4 236,41	3 129,04
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	13 123,50	0,00	2 798,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-35 678,97	0,00	-7 607,62
5. Zmiana stanu rezerw	-19 796,72	91 479,03	-4 553,06	19 505,54
6. Zmiana stanu zapasów	-330,00	26 503,96	-75,90	5 651,28
7. Zmiana stanu należności	1 031 543,70	4 620 415,81	237 245,56	985 184,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	2 493,54	191 215,61	573,49	40 771,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-271 976,63	-329 007,60	-62 552,12	-70 152,37
10. Inne korekty	0,00	160 000,00	0,00	34 115,87
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 300 845,52	5 091 892,58	299 182,50	1 085 714,53
B. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	69 756,46	0,00	14 873,76
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	39 125,95	0,00	8 342,60
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	30 630,51	0,00	6 531,16
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	5 000,00	1 229 281,75	1 149,95	262 112,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów prawnych	0,00	19 278,50	0,00	4 110,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	5 000,00	1 210 003,25	1 149,95	258 001,93
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 000,00	-1 159 525,29	-1 149,95	-247 238,81
C. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	640 117,37	4 431 737,67	147 221,11	944 953,55

1. Nabycie 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 wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	440 011,82	672 671,89	101 198,67	143 429,90
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	105,55	264 647,25	24,28	56 429,19
8. Odsetki	0,00	13 418,53	0,00	2 861,15
9. Inne wydatki finansowe	200 000,00	3 481 000,00	45 998,16	742 233,31
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-640 117,37	-4 431 737,67	-147 221,11	-944 953,55
D. PRZEPLĄWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	655 728,15	-499 370,38	150 811,44	-106 477,83
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	655 728,15	-499 370,38	150 811,44	-106 477,83
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	83 234,64	582 605,02	19 143,20	124 225,47
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	738 962,79	83 234,64	169 954,64	17 747,64

7. WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

7.1. BILANS

BILANS - AKTYWA		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
		PLN	PLN	EURO	EURO
A.	AKTYWA TRWAŁE	238 318 967,41	242 279 679,04	54 811 170,06	51 659 881,67
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 838 273,44	4 055 165,38	1 112 758,38	864 659,24
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	263 532,19	461 181,33	60 609,98	98 335,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 054 741,25	3 273 984,05	932 553,19	698 092,51
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	520 000,00	320 000,00	119 595,22	68 231,73
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	96 853 997,38	98 190 122,76	22 275 528,38	20 936 506,70
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	135 833 583,81	138 937 142,82	31 240 474,66	29 624 755,93
1.	Środki trwałe	106 696 811,12	117 306 682,18	24 539 284,99	25 012 619,07
2.	Środki trwałe w budowie	27 245 531,73	21 441 426,01	6 266 221,65	4 571 830,11
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 891 240,96	189 034,63	434 968,02	40 306,75
IV.	Należności długoterminowe	117 573,78	120 611,08	27 040,89	25 717,20
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jed., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	117 573,78	120 611,08	27 040,89	25 717,20
V.	Inwestycje długoterminowe	500,00	500,00	115,00	106,61

1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	115,00	106,61
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	675 039,00	976 137,00	155 252,76	208 135,99
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	675 039,00	976 137,00	155 252,76	208 135,99
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	105 244 419,19	108 057 790,33	24 205 248,20	23 040 531,85
I.	Zapasy	41 795 365,04	45 442 391,27	9 612 549,46	9 689 415,82
1.	Materiały	22 054 207,10	22 922 078,82	5 072 264,74	4 887 541,06
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 289 548,53	2 209 743,50	526 575,10	471 170,71
3.	Produkty gotowe	10 275 185,41	17 772 416,11	2 363 198,12	3 789 508,54
4.	Towary	5 516 801,42	1 570 544,12	1 268 813,57	334 877,95
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	1 659 622,58	967 608,72	381 697,93	206 317,56
II.	Należności krótkoterminowe	17 642 257,15	12 749 559,03	4 057 556,84	2 718 514,05
1.	Należności od jednostek powiązanych	25 830,00	-4 792,50	5 940,66	-1 021,88
2.	Należności od poz. jedn., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	17 616 427,15	12 754 351,53	4 051 616,18	2 719 535,92
III.	Inwestycje krótkoterminowe	23 030 517,12	28 366 295,65	5 296 807,07	6 048 379,63
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 030 517,12	28 366 295,65	5 296 807,07	6 048 379,63
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 776 279,88	21 499 544,38	5 238 334,84	4 584 222,35
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	343 563 386,60	350 337 469,37	79 016 418,26	74 700 413,52

BILANS - PASywa		31.12.2023	31.12.2022
		PLN	PLN
A.	KAPITAŁ WŁASNY	201 154 107,66	188 622 436,91
I.	Kapitał podstawowy	46 749 018,00	46 749 018,00
II.	Kapitał zapasowy	141 873 418,90	126 158 869,91
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	13 476 105,01	15 714 549,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	32 005 049,18	30 147 486,68

31.12.2023		31.12.2022	
EURO		EURO	
46 480 805,41	40 218 861,15		
10 751 844,07	9 968 020,21		
32 629 581,16	26 900 119,39		
0,00	0,00		
0,00	0,00		
0,00	0,00		
3 099 380,18	3 350 721,55		
0,00	0,00		
7 360 866,88	6 428 172,60		

C.	UJEMNA WARTOŚĆ PODPORZĄDKOWANYCH	JEDNOSTEK	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		110 404 229,76	131 567 545,78	25 391 957,17	28 053 379,77
I.	Rezerwy na zobowiązania		3 607 303,68	6 038 104,70	829 646,66	1 287 469,82
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 330 821,00	4 780 835,00	536 067,39	1 019 389,54
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		341 046,91	280 072,86	78 437,65	59 718,30
3.	Pozostałe rezerwy		935 435,77	977 196,84	215 141,62	208 361,98
II.	Zobowiązania długoterminowe		2 116 371,31	4 583 651,37	486 745,93	977 345,22
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		2 116 371,31	4 583 651,37	486 745,93	977 345,22
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		21 379 265,08	25 428 379,69	4 917 034,29	5 421 944,96
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	9 065 557,78	0,00	1 932 995,97
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		21 222 936,10	16 249 528,61	4 881 080,06	3 464 792,13
4.	Fundusze specjalne		156 328,98	113 293,30	35 954,23	24 156,87
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		83 301 289,69	95 517 410,02	19 158 530,29	20 366 619,76
1.	Ujemna wartość firmy		250 978,54	345 681,22	57 722,76	73 707,59
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		83 050 311,15	95 171 728,80	19 100 807,53	20 292 912,17
	PASYWA RAZEM		343 563 386,60	350 337 469,37	79 233 629,45	74 700 413,52

7.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY		ROK 2023		ROK 2022	
		01.01- 31.12.2023	01.01- 31.12.2022	01.01- 31.12.2023	01.01- 31.12.2022
		PLN	PLN	EURO	EURO
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	159 617 742,06	179 996 771,21	36 710 612,25	38 379 660,81
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 587 453,63	115 852 207,62	30 033 912,98	24 702 489,95
II.	Zmiana stanu produktów	3 388 554,27	18 360 073,07	779 336,31	3 914 811,20
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-130 633,25	24 873,69	-30 044,45	5 303,67
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 772 367,41	45 759 616,83	5 927 407,41	9 757 055,98
B.	Koszty działalności operacyjnej	140 820 622,69	147 916 407,27	32 387 447,72	31 539 352,07
I.	Amortyzacja	14 635 243,71	14 683 024,01	3 365 971,41	3 130 775,50
II.	Zużycia materiałów i energii	54 918 057,14	62 509 198,11	12 630 647,92	13 328 471,42
III.	Usługi obce	18 758 574,12	14 564 908,02	4 314 299,48	3 105 590,32
IV.	Podatki i opłaty	1 210 460,49	1 065 837,63	278 394,78	227 262,34
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 922 671,00	21 838 818,21	5 731 985,05	4 656 563,72
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 614 907,07	8 848 278,83	1 981 349,37	1 886 666,84
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 156 989,52	19 743 704,96	3 025 986,55	4 209 834,96

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	18 797 119,37	32 080 363,94	4 323 164,53	6 840 308,74
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15 588 477,52	7 057 109,59	3 585 206,42	1 504 746,28
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 690,81	36 857,83	3 148,76	7 858,98
II.	Dotacje	14 495 303,77	6 380 688,17	3 333 786,52	1 360 516,89
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	101 560,28	970,00	23 357,93	206,83
IV.	Inne przychody operacyjne	977 922,66	638 593,59	224 913,22	136 163,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 856 437,74	7 146 333,89	2 266 890,00	1 523 771,06
I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	54 351,42	176 513,17	12 500,33	37 636,87
III.	Inne koszty operacyjne	9 802 086,32	6 969 820,72	2 254 389,68	1 486 134,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	24 529 159,15	31 991 139,64	5 641 480,95	6 821 283,96
G.	Przychody finansowe	626 413,87	104 747,53	144 069,43	22 334,70
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	400 705,23	82 845,74	92 158,52	17 664,71
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	225 708,64	21 901,79	51 910,91	4 669,99
H.	Koszty finansowe	1 264 664,24	831 125,77	290 861,14	177 216,10
I.	Odsetki	912 543,70	556 436,71	209 876,66	118 645,75
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	352 120,54	274 689,06	80 984,48	58 570,34
I	Zysk (strata) brutto	23 890 908,78	31 264 761,40	5 494 689,23	6 666 402,57
J.	Podatek dochodowy	2 099 736,00	11 010 219,00	482 919,96	2 347 644,73
K.	Pozostałe zmniejszenia zysku	5 119 479,09	0,00	1 177 433,09	0,00
L.	Zysk Strata mniejszości	3 243 479,23	4 539 993,40	745 970,38	968 036,29
M.	Zysk (strata) netto	13 428 214,46	15 714 549,00	3 088 365,79	3 350 721,55

7.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	ROK 2023		ROK 2022	
	01.01-31.12.2023 PLN	01.01-31.12.2022 PLN	01.01-31.12.2023 EURO	01.01-31.12.2022 EURO
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	188 622 436,91	174 623 731,52	43 381 425,23	37 233 998,92
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	188 622 436,91	174 623 731,52	43 381 425,23	37 233 998,92
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	46 749 018,00	46 749 018,00	10 751 844,07	9 968 020,21
1.1. Zmiany kapitału funduszu podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	46 749 018,00	46 749 018,00	10 751 844,07	9 968 020,21
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	126 158 869,91	115 557 997,54	29 015 379,46	24 639 757,25
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	15 714 549,00	10 600 872,37	3 614 201,70	2 260 362,13

2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	141 873 418,90	126 158 869,91	32 629 581,16	26 900 119,39
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	12 316 715,98	0,00	2 626 221,45
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	12 659 130,84	0,00	2 699 232,57
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	9 816 732,23	0,00	2 093 164,51
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	342 414,86	0,00	73 011,12
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	342 414,86	0,00	73 011,12
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	896 543,70	0,00	206 196,80	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-896 543,70	0,00	-206 196,80	0,00
6. Wynik netto	13 428 214,46	15 714 549,00	3 088 365,79	3 350 721,55
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	201 154 107,66	188 622 436,91	46 263 594,22	40 218 861,15
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu podziału zysku	201 154 107,66	188 622 436,91	46 263 594,22	40 218 861,15

7.4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	ROK 2023		ROK 2022	
	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2022
	PLN	PLN	EURO	EURO
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	13 428 214,46	15 714 549,00	3 088 365,79	3 350 721,55
II. Korekty razem	3 529 048,23	15 733 740,32	811 648,63	3 354 813,60
1. Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Amortyzacja	14 559 463,65	14 681 449,33	3 348 542,70	3 130 439,74
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	105 300,47	70 108,24	24 218,14	14 948,77
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	358 154,06	498 034,46	82 372,14	106 192,98
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 097,56	-36 857,83	-1 862,36	-7 858,98
6. Zmiana stanu rezerw	-2 392 743,02	4 051 060,11	-550 308,88	863 783,90
7. Zmiana stanu zapasów	3 647 026,23	-10 337 525,29	838 782,48	-2 204 210,17
8. Zmiana stanu należności	-8 920 101,71	-9 464 572,07	-2 051 541,33	-2 018 075,45
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	9 462 411,46	15 162 220,26	2 176 267,58	3 232 951,72
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 385 821,64	947 343,18	-2 848 625,03	201 996,46

11. Inne korekty	-896 543,70	162 479,93	-206 196,80	34 644,65
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 957 262,69	31 448 289,32	3 900 014,42	6 705 535,15
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	11 097,56	40 304,81	2 552,34	8 593,96
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 097,56	40 304,81	1 862,36	8 593,96
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 000,00	0,00	689,97	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	26 686 871,96	11 770 305,93	6 137 735,04	2 509 713,63
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów prawnych	11 514 721,96	7 774 302,68	2 648 280,12	1 657 669,18
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	14 000 000,00	1 213 003,25	3 219 871,21	258 641,60
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 172 150,00	2 783 000,00	269 583,72	593 402,84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-26 675 774,40	-11 730 001,12	-6 135 182,70	-2 501 119,67
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-300 000,00	1 044 426,00	-68 997,24	222 696,86
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 044 426,00	0,00	222 696,86
2. Kredyty i pożyczki	-300 000,00	0,00	-68 997,24	0,00
3. Emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	8 532 118,53	13 326 700,09	1 962 308,77	2 841 574,47
1. Nabycie 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 wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 510 686,96	1 361 398,33	807 425,70	290 283,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	1 011 000,00	0,00	232 520,70	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 680 159,05	2 466 536,62	386 421,12	525 925,21
8. Odsetki	382 831,59	484 285,21	88 047,74	103 261,31
9. Inne wydatki finansowe	1 947 440,93	9 014 479,93	447 893,50	1 922 104,93
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 832 118,53	-12 282 274,09	-2 031 306,01	-2 618 877,61
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-18 550 630,24	7 436 014,11	-4 266 474,30	1 585 537,88
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-18 550 630,24	7 436 014,11	-4 266 474,30	1 585 537,88
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	28 275 295,65	20 839 281,54	6 503 057,88	4 443 438,35
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	9 724 665,41	28 275 295,65	2 236 583,58	6 028 976,24

8. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Sprawozdanie finansowe HUB.TECH S.A. za rok obrotowy 2023 stanowi załącznik do niniejszego Raportu Rocznego.

9. SKONSOLIDOWANE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE dot. GRUPY KAPITAŁOWEJ

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe dot. Grupy Kapitałowej HUB.TECH S.A. za rok obrotowy 2023 stanowi załącznik do niniejszego Raportu Rocznego.

10. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2023 stanowi załącznik do niniejszego Raportu Rocznego.

11. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej HUB.TECH S.A. w roku 2023 stanowi załącznik do niniejszego Raportu Rocznego

12. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Spółki

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego HUB.TECH za rok obrotowy 2023, zawierające opinię nt. rzetelności, prawidłowości sporządzenia oraz zgodności co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa, stanowi załącznik do niniejszego Raportu Rocznego.

13. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego dot. Grupy Kapitałowej HUB.TECH za rok obrotowy 2023, zawierające opinię nt. rzetelności, prawidłowości sporządzenia oraz zgodności co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa, stanowi załącznik do niniejszego Raportu Roczego.

14. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYCH MOWA W DOKUMENCIE „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEW CONNECT”

Podsumowanie stosowania „Dobrych Praktyk” przez spółkę HUB. TECH S.A. w 2023 roku:

Lp.	Zasada	Oświadczenie odnośnie stosowania	Komentarz
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK z wyłączeniem umożliwiania transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej.	Spółka prowadzi i będzie prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, z wyłączeniem umożliwiania transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. Obecnie spółka nie dysponuje odpowiednimi warunkami technicznymi, aby we własnym zakresie spełniać te wymagania, a zlecenie takich usług zewnętrznym podmiotom będzie wiązać się ze zbyt wysokimi, jak na możliwości Spółki, kosztami. Informacje dotyczące walnych zgromadzeń akcjonariuszy i ich przebiegu Spółka będzie publikowała w postaci raportów bieżących w systemach EBI i ESPI, a także na stronie internetowej, co umożliwi inwestorom i analitykom zapoznanie się ze wszystkimi istotnymi sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej	TAK	

	funkcjonowania.		
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:		
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów	TAK	
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku	TAK	
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki	TAK	
3.6	dokumenty korporacyjne spółki	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki	TAK	
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje)	NIE DOTYCZY	Spółka nie publikowała prognoz finansowych
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami	TAK	
3.11	<i>(skreślony)</i>		
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe	TAK	

3.13	<p>kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych</p>	TAK	
3.14	<p>informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych</p>	TAK	<p>Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie</p>
3.15	<p><i>(skreślony)</i></p>		
3.16	<p>pytanie akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania</p>	TAK	<p>Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie</p>
3.17	<p>informacje na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem</p>	TAK	<p>Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie</p>
3.18	<p>informacje o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy</p>	TAK	<p>Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie</p>
3.19	<p>informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy</p>	TAK	
3.20	<p>informacje na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji</p>	TAK	

	emitenta		
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy	TAK	
3.22	<i>(skreślony)</i>		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie Internetowej, aktualizacja powinna zostać Przeprowadzona niezwłocznie	TAK	
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta	TAK	
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	TAK z wyłączeniem sekcji relacji inwestorskich na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	Spółka prowadzi własną stronę internetową zawierającą sekcję relacji inwestorskich. W opinii Spółki przekazywane i udostępniane w ten sposób informacje zapewniają inwestorom i akcjonariuszom możliwość dokonania bieżącej oceny spółki
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego	TAK	

	wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą		
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy	TAK	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej	TAK	
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	TAK	
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia	TAK	Członkowie Zarządu uczestniczyli w obradach WZA w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami	TAK	Członkowie Zarządu przez cały rok byli dostępni dla analityków i mediów.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem	TAK	

	poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej		
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych	TAK	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	NIE DOTYCZY	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas	NIE DOTYCZY	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie

	<p>przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia</p>		
15	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy</p>	NIE DOTYCZY	<p>Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie</p>
16	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych 	NIE	<p>Ze względu na charakter działalności Spółki oraz rynku, na którym funkcjonuje, Emitent nie uważa za zasadne publikowania raportów miesięcznych. Wszelkie istotne informacje są/będą publikowane przez Spółkę w formie raportów bieżących oraz okresowych: kwartalnych i rocznych.</p>

	walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu		
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku „NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację	TAK	W 2023 r. nie miały miejsca takie zdarzenia
17	<i>(skreślony)</i>		