

EKO-OZE SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: EKO-OZE SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba: KOBIERZYŃSKA 211, 30-382 KRAKÓW

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8690E

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 8942834459

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000322873

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:

a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,

b) pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,

c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich

wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów wyceniono w wg ceny zakupu.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

- surowce - w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne - średnioważone,
- materiały - w cenach nabycia,
- towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia /w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UOR;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Związku z zagrożeniem kontynuacji działalności spółki wycena dokonywana jest zgodnie z art.5 ust.2, oraz art.29 ust.1 ustawy o rachunkowości.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 300 000,00	1 650 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
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		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	2 300 000,00	1 650 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 300 000,00	1 650 000,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	2 300 000,00	1 650 000,00
- udziały lub akcje	2 300 000,00	1 650 000,00

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	184 031,29	19 284,88
I. Zapasy	82 219,83	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	82 219,83	
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	49 628,80	12 691,94
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	49 628,80	12 691,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 961,24	1 884,94
- do 12 miesięcy	2 961,24	1 884,94
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 667,56	10 807,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 473,66	6 532,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 473,66	6 532,19
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 473,66	6 532,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 473,66	6 532,19
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 709,00	60,75
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	2 484 031,29	1 669 284,88

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 187 492,37	-222 047,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 157 386,50	1 638 257,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	98 425,99	98 425,99
- 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		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 958 731,10	-2 209 441,54
VI. Zysk (strata) netto	-109 589,02	250 710,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	296 538,92	1 891 332,29
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	296 538,92	1 891 332,29

1. Wobec jednostek powiązanych	10 163,01	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	10 163,01	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	286 375,91	1 891 332,29
a) kredyty i pożyczki	126 789,29	105 669,87
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	159 586,62	82 090,07
- do 12 miesięcy	159 586,62	82 090,07
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		690,40
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		1 702 881,95
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	2 484 031,29	1 669 284,88

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 445,19	44 647,60
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 445,19	44 647,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	133 392,20	93 836,37
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		2 294,10
III. Usługi obce	121 102,79	61 759,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 289,41	23 715,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		6 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		68,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-102 947,01	-49 188,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	701,25	377 876,06
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		332 134,58
IV. Inne przychody operacyjne	701,25	45 741,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 238,89	62 329,13
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 238,89	62 329,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-104 484,65	266 358,16
G. Przychody finansowe	31,53	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	31,53	
H. Koszty finansowe	5 135,90	15 647,72
I. Odsetki, w tym:	5 135,90	12 647,72
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		3 000,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-109 589,02	250 710,44
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-109 589,02	250 710,44

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		-472 757,85
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		-472 757,85
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 638 257,70	1 638 257,70
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 519 128,80	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 519 128,80	
- wydania udziałów (emisji akcji)	2 519 128,80	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 157 386,50	1 638 257,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	98 425,99	409 943,55
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-311 517,56
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		311 517,56
- pokrycia straty		311 517,56
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	98 425,99	98 425,99
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 209 441,54	-2 520 959,10
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 209 441,54	2 520 959,10
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 209 441,54	2 520 959,10
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	250 710,44	311 517,56
- pokrycie straty z zysku	250 710,44	311 517,56
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 958 731,10	2 209 441,54
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 958 731,10	-2 209 441,54
6. Wynik netto	-109 589,02	250 710,44
a) zysk netto		250 710,44
b) strata netto	109 589,02	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 187 492,37	-222 047,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 187 492,37	-222 047,41

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-109 589,02	250 710,44
II. Korekty razem	-90 744,84	-311 171,76
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 135,90	12 647,72
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		-332 134,58
6. Zmiana stanu zapasów	-82 219,83	
7. Zmiana stanu należności	-36 936,86	29 986,12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	73 924,20	-22 412,76
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-50 648,25	741,74
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-200 333,86	-60 461,32

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	650 000,00	1 650 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	650 000,00	1 650 000,00
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach	650 000,00	1 650 000,00
- nabycie aktywów finansowych	650 000,00	1 650 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-650 000,00	-1 650 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	929 708,80	1 786 500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	819 128,80	1 700 000,00
2. Kredyty i pożyczki	110 580,00	86 500,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	84 433,47	86 071,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	79 297,57	73 423,99
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	5 135,90	12 647,72
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	845 275,33	1 700 428,29
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-5 058,53	-10 033,03
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 058,53	-10 033,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 532,19	16 565,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 473,66	6 532,19
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-109 589,02	250 710,44
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		332 134,58
Pozostałe		332 134,58
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-5 281,61	67 075,29
Pozostałe	-5 281,61	67 075,29
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Wprowadzenie do sprawozdania za rok 2021

Wprowadzenie_2021.pdf

Informacja dodatkowa za rok 2021

Informacja dodatkowa za rok 2021

INFORMACJA_DODATKOWA_2021.pdf

EKO-OZE S.A.

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH
Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)
Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 3	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 3A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 4	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA
Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 6A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 9	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 10	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA
Nota 11	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
Nota 12A	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)
Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)
Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)
Nota 14	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 14A	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 15	SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ
Nota 15A	ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ
Nota 16	EMISJA AKCJI
Ustęp Ia.	OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.1	KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.2	WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.3	INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE
Ustęp II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG
Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE
Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ
Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.6.B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.7	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota II.8	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYZY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM
Nota II.9	NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA
Nota II.10	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
Ustęp IV.	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
Ustęp V.	UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTÉ PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE
Ustęp VI.	Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości
Ustęp VII.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ
Ustęp VIII.	INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK
Ustęp IX.	ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI
Ustęp X.	POZOSTAŁE INFORMACJE

Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne (oprogramowanie)	0,00	0,00
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-	nie dotyczy			0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, tj. przez lat.

Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto	Ustalony okres
-	nie dotyczy			0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	

Od wartości firmy jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, tj. przez lat.
Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu			0,00			30 000,00		30 000,00
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
	- zakup gotowych środków trwałych								0,00
	- aport, darowizna								0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne								0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż								0,00
	- likwidacja			0,00					0,00
	- darowizna, aport								0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			0,00			30 000,00	x	30 000,00
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- amortyzacja			0,00			x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- sprzedaż						x	x	0,00
	- likwidacja			0,00			x	x	0,00
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	x	30 000,00
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	0,00	0,00
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	- leasing finansowy	0,00	0,00
-	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej		
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
-	-		
-	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
-	- od jednostek powiązanych		
-	- od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	- środki transportu		
-	- urządzenia techniczne i maszyny		
-	- pozostałe środki trwałe		
-	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	30 000,00	30 000,00
	Zwiększenia	0,00	
a	poniesione nakłady inwestycyjne		
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
3	Zmniejszenia	30 000,00	30 000,00
a	przekazanie na środki trwałe		
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	30 000,00	30 000,00
f	korekta usługi		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH								
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	w pozostałych jednostkach		
	Stan na początek okresu					2 254 900,00		2 254 900,00
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00
	- zakup					650 000,00		650 000,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie							0,00
	- udzielenie pożyczki							0,00
	- aktualizacja wartości							0,00
	- odpisy aktualizujące							0,00
	- inne							0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	604 900,00	0,00	604 900,00
	- sprzedaż							0,00
	- spłata pożyczki							0,00
	- wniesienie aportem							0,00
	- aktualizacja wartości							0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych							0,00
	- odpisy aktualizujące							0,00
	- inne					604 900,00		604 900,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00

Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa	Razem
a)	w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu					0,00
b)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
c)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- sprzedaż					0,00
- spłata pożyczki					0,00
- wniesienie aportem					0,00
- aktualizacja wartości					0,00
- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne					0,00
d) w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitalr - stan na początek okresu					0,00
f) zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
- udzielenie pożyczki					0,00
- aktualizacja wartości					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne					0,00
g) zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- spłata pożyczki					0,00
- wniesienie aportem					0,00
- aktualizacja wartości					0,00
- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne					0,00
h) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) od pozostałych jednostek - stan na początek okresu	1 650 000,00				1 650 000,00
j) zwiększenia (tytuły):	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
- zakup	650 000,00				650 000,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
- udzielenie pożyczki					0,00
- aktualizacja wartości					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne					0,00
k) zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- sprzedaż						0,00
- spłata pożyczki						0,00
- wniesienie aportem						0,00
- aktualizacja wartości						
- reklasyfikacja do krótkoterminowych						0,00
- odpisy aktualizujące						0,00
- inne						0,00
l) od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
m) długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec ok	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00

Nie dotyczy

Nota 4 PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA							
Lp	Wyszczególnienie	Papiery wartościowe				Razem	
		świadczenia udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje		
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość					0
		wartość					0,00
2.	Zwiększenia	ilość					0
		wartość					0,00
3.	Zmniejszenia	ilość					0
		wartość					0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISOW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOSC NALEZNOSCI DŁUGOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- na należności		
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISOW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOSC NALEZNOSCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- na należności		
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie z tytułu przedawnienia		0,00
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	1 638 257,70
b)	zwiększenia z tytułu	2 519 128,80
	- emisja akcji	2 519 128,80
	-	
	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	-	
	-	
	-	
d)	Stan na koniec okresu	4 157 386,50

Nota 6A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW							
Lp	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
	HAMLET Sp.z o.o.	17 000 000,00			17 000 000,00	0,10	1 700 000,00	40,89%
	Adam Szuba	4 272 096,00			4 272 096,00	0,10	427 209,60	10,28%
	Pozostali	20 301 769,00			20 301 769,00	0,10	2 030 176,90	48,83%
					0,00	0,10	0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
	Razem	41 573 865,00	0,00	0,00	41 573 865,00		4 157 386,50	100,00%

Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	98 425,99
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	
	- z zysku	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- zmiana wartości nominalnej akcji	
	Stan na koniec okresu	98 425,99

Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	
	- wycena inwestycji długoterminowych	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- z zysku	
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	(109 589,02)
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	(109 589,02)
4.	Proponowany podział zysku:	0,00
	- pokrycie straty	0,00
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	(109 589,02)

Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	0,00
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	0,00
	- kapitał (fundusz) zapasowy	
	- kapitał (fundusz) rezerwowy	
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
- główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Nota REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystania	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
	- na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGSP należne w następnym roku					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na inne	0,00			0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Odroczonego podatku dochodowego						
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczonego podatku dochodowego		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
		odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz) własny	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku obrotowego, w tym:					
2.	Zwiększenia					
3.	Zmniejszenia					
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00
	- z tytułu strat podatkowych					

Nota 10 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:									
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	a) z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
	b) inne		10 000,00							0,00	10 000,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
	b) inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	1 891 332,29	286 538,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 332,29	286 538,92
	a) kredyty i pożyczki	105 669,87	126 952,30		0,00					105 669,87	126 952,30
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego									0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
	e) inne	1 785 662,42	159 586,62							1 785 662,42	159 586,62
	RAZEM (1+2)	1 891 332,29	296 538,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 332,29	296 538,92

- udzielone gwarancje i poręczenia								0,00	
- kaucje i wadia								0,00	
- indos weksli								0,00	
- zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy								0,00	
- nieznanne roszczenia wierzycieli								0,00	
- inne								0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie występują

ota 12A Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	nie występują								
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Część opisowa zawierająca:

- opis charakteru zobowiązania warunkowego,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub
- możliwości uzyskania zwrotów.

Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Koszty większych remontów środków trwałych		
	- Koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
	- Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
	- Inne		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	50 709,00	60,75
	- ubezpieczenia majątkowe		
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	50 709,00	60,75
	- prenumerata		
	- koszty większych remontów środków trwałych		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
	pozostałe (wg tytułów) odsetki od pożyczek długoterminowych		
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów		
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe (wg tytułów)		
	-		
	Razem	50 709,00	60,75

Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- ujemna wartość firmy		
	- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- krótkoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- odsetki od pożyczek długoterminowych		
	- koszty na przełomie roku		0,00
	-		
	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota 14 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki	240		A.IV.3 lit.a)	
				B.III.1 lit.a)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe	640		A.V.2	
				B.IV.	
	Razem		0,00		0,00

Nota 14A SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	134		B.II.3 lit.a)	
				B.III.3 lit.a)	
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	240		B.II.3 lit.c)	
				B.III.3 lit.c)	
3.	Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	240		B.II.1	
				B.III.1 lit.b)	
	Razem		0,00		0,00

Nota 15 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWI *Nie dotyczy*

Lp.	Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na:				Uwagi
			wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
			pozostałe przychody	pozostałe koszty operacyjne	zwiększenie	zmniejszenie	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota 15a ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec okresu sprawozdawczego
					0,00
					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota dotycząca emisji akcji w rejestracji w KRS

Emisja akcji serii M

Akcje serii M zostały wyemitowane na podstawie uchwały nr 8 NWZ Spółki z 13.10.2020 r. w liczbie 17.000.000 akcji o wartości emisyjnej równej wartości nominalnej 0,10 zł za akcję. W dniu 5 listopada 2020 r. została zawarta umowa z Hamlet Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni o objęcie wszystkich akcji serii M za kwotę 1,7 mln zł. Akcje zostały opłacone w całości do 31 grudnia 2020 r. Wszystkie akcje zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny.

Akcje serii M zostały zarejestrowane w przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS w dniu 24 czerwca 2021 r. Po tym podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki wynosił 3.338.257,70 zł i dzielił się na 33.382.577 akcji.

Emisja akcji serii N

Akcje serii N zostały wyemitowane na podstawie Uchwały nr 9 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 13 października 2020 r. Emisja odbyła się z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Dniem prawa poboru był 16 listopada 2020 r. W dniu 25 lutego 2021 r. Zarząd Spółki opublikował ogłoszenie o emisji akcji serii N wraz odpowiednim dokumentem informacyjnym, sporządzonym zgodnie z art. 37 a Ustawy z dnia z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Oferta publiczna obejmowała 8.191.288 akcji zwykłych na okaziciela. Cena emisyjna wynosiła 0,10 zł za jedną akcję.

Subskrypcja akcji serii N odbyła się w dniach od 1 marca 2021 r. do 12 marca 2021 r. Przydział akcji nastąpił 24 marca 2021 r. Popyt na akcje przewyższył liczbę oferowanych akcji, stąd stopa redukcji w ramach zapisów dodatkowych wyniosła 47,846%. W ramach zapisów podstawowych złożono 98 zapisów, natomiast w ramach zapisów dodatkowych złożono 29 zapisów. W ramach zapisów podstawowych przydzielono akcje wszystkim osobom, które złożyły 98 zapisów, podobnie w ramach zapisów dodatkowych przydzielono akcje wszystkim osobom, które złożyły 29 zapisów. Wszystkie akcje zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny.

Akcje serii N zostały zarejestrowane w KRS w dniu 3 sierpnia 2021 r. Po tym podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki wynosił 4.157.386,50 zł i dzielił się na 41.573.865 akcji.

Emisja akcji serii O

Akcje serii O zostały wyemitowane na podstawie uchwały nr 6 NWZ z 25 października 2021 r. W dniu 16 marca 2022 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie oferty publicznej akcji i jej szczegółowego harmonogramu. Oferta akcji serii O odbyła się z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Dzień prawa poboru wyznaczono na 22 listopada 2021 r., natomiast cena emisyjna wynosiła 0,15 zł. Oferta publiczna akcji została dokonana w oparciu o memorandum informacyjnego, które nie było zatwierdzone przez KNF.

Subskrypcja akcji serii O odbyła się w dniach od 18 marca 2022 r. do 1 kwietnia 2021 r. w ramach zapisów podstawowych i dodatkowych. oraz od 13 kwietnia 2022 r. do 19 kwietnia 2022 r. w transzy na zaproszenie Zarządu. Przydział akcji w ramach zapisów podstawowych i dodatkowych nastąpił 12 kwietnia 2022 r., przydział w ramach puli do dyspozycji Zarządu nastąpił 20 kwietnia 2022 r. Liczba akcji objętych subskrypcją wynosiła 41.573.865. Nie wystąpiła stopa redukcji w ramach zapisów w żadnej z transz. W ramach subskrypcji przydzielono 2.520.242 akcje, co oznacza, że objęto akcje za łączną kwotę 378 036,30 zł.

Wszystkie akcje zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny. W ramach zapisów podstawowych złożyło zapisy 48 osób, w ramach zapisów dodatkowych złożyło zapisy 9 osób, natomiast w puli na zaproszenie Zarządu nie było zapisów. W ramach zapisów podstawowych przydzielono akcje wszystkim 48 osobom, podobnie jak w ramach zapisów dodatkowych przydzielono akcje wszystkim 9 osobom.

Akcje serii O zostały zarejestrowane w KRS 12 maja 2022 r., łącznie z emisją akcji serii P.

Po tym podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki wynosi 10.409.410,70 zł i dzieli się na 104.094.107 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Emisja akcji serii P

Akcje serii P zostały wyemitowane na podstawie uchwały nr 7 NWZ Spółki z 25 października 2021 r. Wszystkie akcje zostały objęte przez Hamlet Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni.

Umowa objęcia akcji została zawarta 3 marca 2022 r. i dotyczyła 60.000.000 akcji o łącznej kwocie emisyjnej 9 mln zł.

Emisja została opłacona w całości do 20 kwietnia 2022 r. Akcje były obejmowane po 0,15 zł wszystkie zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny.

Akcje serii P zostały zarejestrowane w KRS 12 maja 2022 r., łącznie z emisją akcji serii O.

Po tym podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki wynosi 10.409.410,70 zł i dzieli się na 104.094.107 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Ustęp Ia. Objasnienia do instrumentów finansowych

Opis transakcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z 12.12.2001r. (Dz.U. 2001 r. nr 149, poz. 1674 oraz z 2004 r. nr 31. poz. 266)
Należy skasować i uzupełnić właściwe dane

I. Jednostki nie podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 ust.1 uor. wykazują:

1) dla każdej grupy pochodnych instrumentów finansowych - informację o:

a) wartości godziwej tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona,

b) rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,

2) dla długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą - informację o:

a) wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,

b) przyczynach niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona.

I. Jednostki podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 uor. wykazują:

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,

- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,

- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,

- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,

- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,

- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,

- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

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

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

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

- 1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym
- 2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

II. 1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

- 1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,

2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,

3) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczey ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu.

Nota la.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
a	Papiery dłużne, w tym obligacje		
b	Pożyczki udzielone		
c	Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d	Lokaty i depozyty		
e	Należności z tytułu dostaw i usług		
f	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g	Pozostałe należności finansowe		
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	2 300 000,00	0,00
a	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	2 300 000,00	
b	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Papiery dłużne, w tym obligacje		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	0,00	0,00
a	Instrumenty pochodne		
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	2 300 000,00	0,00

Nota Ia.2 Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych									
Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZiS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFŚS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00				
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach				0,00				
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
b.	Pożyczki udzielone				0,00				
c.	Obligacje wewnątrzgrupowe				0,00				
d.	Lokaty i depozyty				0,00				
e.	Należności z tytułu dostaw i usług				0,00				
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00				
g.	Pozostałe należności finansowe				0,00				
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		2 300 000,00	2 300 000,00	0,00				
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej				0,00				

c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Instrumenty pochodne				0,00				
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach				0,00				
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
5	Razem		2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
1.	Długoterminowe aktywa finansowe			2 300 000,00					
	- w jednostkach powiązanych								
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności								
	- w pozostałych jednostkach			2 300 000,00					
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00					
	- w jednostkach powiązanych								
	- w pozostałych jednostkach								
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne								
4.	Inne inwestycje długoterminowe								
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe								
6.	Należności długoterminowe								
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)								
	Razem (1+2+3+4+5+6+7)		2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów
2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Nie dotyczy

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Nie dotyczy

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajęcia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia)

Nie dotyczy

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

Nota II.1A		STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW				
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę		
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	wewnątrzwspólnotowe		eksport
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
2.	Usługi, w tym główne grupy:	30 445,19	44 647,60	0,00	0,00	0,00
-	pośrednictwo w usługach stomatologicznych	30 445,19	44 647,60			
-						
3.	Towary, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	hurt					
-	detal					
-	gastronomia					
	Razem	30 445,19	44 647,60	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.1B		STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG				
		Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	0,00	0,00
b)	zużycie materiałów i energii	0,00	2 294,10
c)	usługi obce	121 102,79	61 759,27
d)	podatki i opłaty	12 289,41	23 715,00
e)	wynagrodzenia	0,00	6 000,00
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
	- emerytalne		
g)	pozostałe koszty rodzajowe	0,00	68,00
	- koszty podróży służbowych		68,00
	- reklama publiczna		
	- reklama i reprezentacja		
	- koszty ubezpieczeń majątkowych		
	- inne koszty		
	Razem	133 392,20	93 836,37
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nie dotyczy

Nota II.2	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE	
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0,00
1.	Zmiana technologii produkcji	
2.	Zaniechanie określonek produkcji	
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania	
4.	Inne przyczyny	
	Razem	0,00

Nie dotyczy

Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
	Wynik finansowy na ww operacjach	0,00	0,00

Nota	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
II.6		
I. Przychody ogółem		31 177,97
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
3.	Korekta podatkowa przychodów	0,00
a	zwiększenia przychodów podatkowych	
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	0,00
II. Przychody podatkowe		31 177,97
III. Koszty ogółem		140 766,99
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(5 281,61)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(5 281,61)
IV. Koszty podatkowe		135 485,38
V. Dochód / Strata (II-IV)		(104 307,41)
VI. Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania		0,00
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII. Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania		0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII Podstawa opodatkowania		0,00
IX Kwota podatku wg obowiązującej stawki %		0,00
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8		0,00
XI	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XII	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	0,00
XIII Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)		(109 589,02)
XIV	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	0,00
XV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XVI Wynik finansowy netto (+ / -)		(109 589,02)

Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	31 177,97
	a) Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	0,00
	- dywidendy	
	- rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących	0,00
	- naliczone, lecz niezapłacone odsetki	
	- różnice kursowe z wyceny	
	- utworzenie rezerwy na zobowiązania	
	-	
	b) Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
	- zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	
	-	
	-	
	-	
	Przychód do opodatkowania	31 177,97

Nota II.6B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	140 766,99
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	5 281,61
	- usługi obce, inne	
	- umorzenie należności	
	- koszty egzekucyjne	2 237,74
	- koszty budżetowe	36,00
	- aktualizacja inwestycji	0,00
	- materiały związane z eksploatacją samochodu	
	- odsetki od pożyczek	3 007,87
	- koszty porozumienia	
	-	
	-	
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	0,00
	- odsetki od pożyczek	
	-	
	-	
	-	
	-	
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	135 485,38

Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane ww roku obrotowym			
2.	Środki trwałe w budowie			
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM			
Lp.	Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1.	Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Odsetki, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
	Razem	0,00	0,00

Nie dotyczy

NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w	Nakłady planowane na
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
	Razem	0,00	0,00

Nota II.10.	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHOÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE		
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w	Nakłady planowane na
1.	Przychody	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
-	pozostałe przychody operacyjne związane z przedawnionym zobowiązaniem		
2.	Koszty	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Nie dotyczy

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr z dnia	EUR	
b)	Tabela nr z dnia	USD	
c)			
d)			
e)			

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota IV.1 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 473,66	6 532,19	-5 058,53	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:				
-					
-					
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 473,66	6 532,19	-5 058,53	

Nie dotyczy

Nota IV.2 INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
	Razem środki oieniężne i ich ekwiwalenty		

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-200 333,86
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjne	-650 000,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	845 275,33
Przepływy pieniężne netto	-5 058,53

Ustęp V. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Nota V.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową.			
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		

Nota V.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.						
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	członkowie rodziny					
4.	partner życiowy					
5.	dzieci partnera życiowego					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
7.	spółka stowarzyszona					
8.	wspólne przedsięwzięcie					
9.						
Ogółem						

Nota V.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi		
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych		
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		
Razem			

Na dzień 31.12.2019r. Jednostka niezatrudniała pracownika na podstawie umowy o pracę.

Nie dotyczy

Nota V.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek		
Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	należne	wypłacone
Zarządzający		
Nadzorujący		
Razem		

Nie dotyczy

Nota V.4A. Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych			
LP.	Wyszczególnienie	wynikające z emerytur i	zaciągnięte w związku z tymi
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
	Razem		

Nie dotyczy

Nota V.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki						
Lp	Członkowie organów	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy
						oprocentowanie (od -do)
1. Organ zarządzający						
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
2. Organ nadzorujący						
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
3. Organ administrujący						
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
	Razem					

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom orę

Nota V.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania	8 000,00	
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
	8 000,00	

Ustęp VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nie dotyczy

Nota VI.1 Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnośzone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3)		
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1.	Korekta przychodów	0,00
-		
2.	Korekta kosztów	0,00
-		
3.	Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00

Nota VI.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)

W dniu 5 maja 2022r. Spółka zawarła umowę sprzedaży 16 400 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C spółki Emarket S.A. z siedzibą w Warszawie. Łączna cena sprzedaży wynosi 1,7 mln zł.EKO-OZE S.A. objęła przedmiotowe akcje za kwotę 1,64 mln zł.

Wynik na transakcji jest więc dodatni wynosi 60 tys.zł.

Nabywca akcji-VPI Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp.zo.o. z siedzibą w Warszawie zapłaci cenę sprzedaży w ciągu 90 dni od dnia umowy.

Po transakcji w posiadaniu spółki pozostało 100 000 akcji Emarket S.A. o wartości nabycia 10 000 zł.

Zbycie akcji Emarket S.A. nie jest istotne z punktu widzenia strategii realizowanej przez Spółkę.

Dodatnio wpłynę na wynik 2022r., zmniejszy poziom inwestycji długoterminowych w bilansie Spółki oraz zwiększy płynne środki finansowe posiadane przez Spółkę.

W kwietniu 2022 r. Spółka zawarła umowę linii pożyczkowej z Emarket S.A. z siedzibą w Warszawie o wartości 8,9 mln zł.

Spółka będzie udzielała spółce Emarket transz pożyczek w ramach linii pożyczkowej z terminem spłaty do 31 grudnia 2024 r.

Pożyczki będą oprocentowane 9% w skali roku. Spółka EKO-OZE sfinansuje pożyczki z emisji akcji serii P.

Umowa linii pożyczkowej zabezpieczona jest na majątku spółki Emarket. Spółka Emarket będzie dostarczała panele fotowoltaiczne i osprzęt do farmy fotowoltaicznej w Brzezinach, której organizacji i budowy podjęła się spółka Metis Electric sp. z o.o.

Zgodnie z umową z sierpnia 2021 r. Spółka ma zakupić 50% udziałów w Metis Electric sp. z o.o. po otrzymaniu pozwolenia na budowę farmy fotowoltaicznej. Ma to nastąpić do 31 sierpnia 2022 r.

Nota VI.3 Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

lub:

Lp.	Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
1.			
2.			

Nota VI.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku roku niejącego do roku poprzedniego

lub

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za bieżący rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy	
			Przekształcone dane	Dane porównawcze

Ustęp VII. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych. **Nie dotyczy**

Nota VII.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia	
2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	
3	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
5	Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem	
6	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
7	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia	

Nota VII.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązaniymi.

Opis dot. Długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych,

Nota VII.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Stopień udziału w zarządzaniu			
3	Kwota kapitału własnego			
4	Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy			

Nota VII.4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Wartość nominalna udziałów			
3	Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)			
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)			
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłączeniem ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1)			
6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2)			
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1)			

b) Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

Nota VII.5. Informacje o:

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a
6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.**Nota VIII.1 Połączenie metodą nabycia**

Lp.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane:	
	- cena przejęcia	
	- wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	
	- wartość firmy (ujemna wartość firmy)	
5)	Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy)	

Nota VIII.2 Połączenie metodą łączenia udziałów

Lp.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane:	
	- przychody	
	- koszty	
	- zyski	
	- straty	
5)	zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego)	

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Zarówno wpływ pandemii covid jak również wojna na Ukrainie nie miała żadnego wpływu na wyniki Spółki osiągnięte w 2021 r. Nie ma też wpływu na bieżącą działalność operacyjną Spółki oraz nie wystąpiły zdarzenia po dacie bilansu, wynikające z czynnika pandemii covid oraz wojny na Ukrainie. Potencjalnie wojna na Ukrainie mogła mieć wpływ na popyt na akcje serii O, emitowane przez Spółkę w 2022 r. i fakt objęcia niewielkiej puli tych akcji w stosunku do planowanej emisji. Nie jest to jednak czynnik, który Spółka może zweryfikować. W przyszłości efekty inflacyjne mogą mieć istotny wpływ na zwiększone nakłady jakie Spółka będzie musiała ponieść w ramach dofinansowania spółki celowej Metis Electric sp. z o.o. , która ma zamiar zbudować farmę fotowoltaiczną.

Miejsce i data sporządzenia:Kraków, dn. 27.05.2022

Sporządził: