



**Solar**  
**Innovation**

---

**RAPORT OKRESOWY  
ZA III KWARTAŁ 2022**

---



## SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

### PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

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

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

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

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

### SKŁAD ZARZĄDU:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 01.01.2022 roku do dnia 30.09.2022 roku był 1-osobowy:

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

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

### RADA NADZORCZA:

Aktualny - na dzień zakończenia III kwartału 2022 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

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

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

### STRUKTURA AKCJONARIATU - STAN NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KW. 2022

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

### OPIS ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 30.09.2020 roku Spółka nabyła 50,83% udziałów w spółce fotowoltaicznej Semper Power sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowskich Górach. Decyzją Zarządu Spółki, po uzgodnieniu z biegłym rewidentem, podmiot zależny podlega pełnej konsolidacji. Z

tego powodu jednostka sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku.

Dane jednostek podlegających konsolidacji:

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

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

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

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

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

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

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

### 1) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

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

Dla środków trwałych:

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

### 2) Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe (akcje, udziały) ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień

bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

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

### **3) Inwestycje krótkoterminowe**

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej lub w inny sposób ustalonej wartości godziwej.

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

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

### **4) Zapasy**

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

aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

## **5) Należności i zobowiązania**

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

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

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

## **6) Środki pieniężne**

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

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



## 7) Kapitały

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

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

## 8) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaty za domeny internetowe.

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

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

## 9) Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z



ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

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

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

## **10) Instrumenty finansowe**

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

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

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

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

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i

zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

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

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

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

## 11) Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy.

**Przychodem ze sprzedaży produktów**, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

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

**Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów** jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

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

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

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

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

**WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**

<b>BILANS</b>		<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
<b>AKTYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>15 476 038,98</b>	<b>29 184 429,87</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 000,00	10 000,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>13 998 356,23</b>	<b>14 765 389,39</b>
1	Wartość firmy - jednostki zależne	13 998 356,23	14 765 389,39
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>78 754,93</b>	<b>192 494,46</b>
1	Środki trwałe	76 903,30	192 494,46
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 888,27	75 452,56
d)	środki transportu	47 687,53	62 316,31
e)	inne środki trwałe	9 327,50	54 725,59
2	Środki trwałe w budowie	1 851,63	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 394 927,82</b>	<b>14 216 546,02</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 394 927,82	14 216 546,02
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 366 261,00	14 182 300,00
-	udziały lub akcje	1 348 261,00	14 164 300,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	18 000,00	18 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	<b>0,00</b>
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	28 666,82	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	28 666,82	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	34 246,02
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	34 246,02
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>VI</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>8 075 190,10</b>	<b>6 714 218,75</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>2 314 195,53</b>	<b>2 927 109,55</b>
1	Materiały	251 868,83	659 951,76
2	Półprodukty i produkty w toku	2 062 326,70	2 246 092,94
3	Produkty gotowe	0,00	21 064,85
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 658 194,76</b>	<b>2 478 208,88</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	369 886,53	469 620,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	369 886,53	469 620,71
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 288 308,23	2 008 588,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 150 384,00	1 356 311,99
-	do 12 m-cy	3 150 384,00	1 356 311,99
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	894 054,91	479 936,66
c)	inne	239 057,49	167 527,69
d)	dochodzone na drodze sądowej	4 811,83	4 811,83

<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 028 588,99</b>	<b>1 200 344,70</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 028 588,99	1 200 344,70
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	866 895,94	1 058 809,20
-	udziały lub akcje	866 895,94	1 058 809,20
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	161 693,05	141 535,50
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	161 693,05	141 535,50
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>74 210,82</b>	<b>108 555,62</b>
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>		<b>23 551 229,08</b>	<b>35 898 648,62</b>

	<b>PASYWA</b>		
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>11 060 133,02</b>	<b>22 248 292,55</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>26 305 500,00</b>	<b>23 877 000,00</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>2 428 500,00</b>
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>11 543 561,84</b>	<b>-9 245 402,07</b>
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-28 851 004,85</b>	<b>3 126 118,59</b>
<b>VIII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Kapitał mniejszości</b>	<b>887 249,66</b>	<b>227 236,79</b>
<b>C</b>	<b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki zależne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki współzależne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 603 846,41</b>	<b>13 423 119,28</b>

<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>751 716,96</b>	<b>7 874 693,40</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	667 341,96	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	84 375,00	7 874 693,40
a)	kredyty i pożyczki	84 375,00	7 874 693,40
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>9 579 221,97</b>	<b>4 265 080,10</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	561 000,00	17 840,00
a)	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	17 840,00
-	do 12 m-cy	0,00	17 840,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	561 000,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 018 221,97	4 247 240,10
a)	kredyty i pożyczki	1 733 754,60	1 072 596,70
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	2 011 502,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 641 668,41	1 506 239,83
-	do 12 m-cy	2 641 668,41	1 506 239,83
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	21 908,84	36 260,69
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 058 850,36	119 958,60
h)	z tytułu wynagrodzeń i inne	51 797,55	66 917,81
i)	inne	1 498 740,21	1 445 266,47



4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 272 907,48</b>	<b>1 283 345,78</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 272 907,48	1 283 345,78
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	1 272 907,48	1 283 345,78
<b>Pasywa razem</b>		<b>23 551 229,08</b>	<b>35 898 648,62</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WERSJA PORÓWNAWCZA**

Lp.	Tytuł	Dane za okres	Dane porównawcze	Dane za okres	Dane porównawcze
		III kwartały 2022/ okres 01-01-2022 30-09-2022	III kwartały 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2022/ okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 387 426,24</b>	<b>7 956 937,61</b>	<b>813 577,00</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 078 150,97	5 977 090,53	1 269 990,01	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 690 724,73	1 979 847,08	(456 413,01)	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 518 577,31</b>	<b>9 497 573,46</b>	<b>1 939 005,21</b>	<b>109 326,02</b>
I	Amortyzacja	1 398 328,08	27 563,46	212 171,86	2 344,44
II	Zużycie materiałów i energii	2 101 861,51	5 625 106,97	512 271,30	58,55
III	Usługi obce	2 731 753,69	2 321 437,34	775 835,25	83 972,84
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9 060,85	53 694,88	768,60	22 950,19
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 011 804,47	1 146 943,27	361 089,59	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	192 923,74	177 574,31	54 119,42	0,00
	- emerytalne	86 778,91	82 999,67	25 428,38	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	72 844,97	145 253,23	22 749,19	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-3 131 151,07</b>	<b>-1 540 635,85</b>	<b>-1 125 428,21</b>	<b>(109 326,02)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>536 937,05</b>	<b>745 104,13</b>	<b>426 125,88</b>	<b>14 196,46</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	402 193,20	0,00	396 020,87	0,00
II	Dotacje	11 700,00	702 557,04	3 900,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	123 043,85	42 547,09	26 205,01	14 196,46
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>291 354,93</b>	<b>58 318,68</b>	<b>256 584,12</b>	<b>0,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu 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	291 354,93	58 318,68	256 584,12	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 885 568,95</b>	<b>-853 850,40</b>	<b>-955 886,45</b>	<b>(95 129,56)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>25 045,00</b>	<b>9 737 781,16</b>	<b>-11 495 582,58</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	23,68	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	25 045,00	0,00	12 243,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	9 737 748,38	(11 507 825,58)	0,00
V	Inne	0,00	9,10	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>25 330 468,04</b>	<b>5 182 537,29</b>	<b>-10 085 814,38</b>	<b>5 494 176,84</b>
I	Odsetki, w tym:	114 481,24	14 471,49	62 328,94	102,02
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	5 166 518,40	0,00	5 166 518,40
	- w jednostkach powiązanych	0,00	5 166 518,40	0,00	5 166 518,40
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	25 189 785,63	0,00	(10 149 493,32)	327 556,42
IV	Inne	26 201,17	1 547,40	1 350,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-28 190 991,99</b>	<b>3 701 393,47</b>	<b>-2 365 654,65</b>	<b>(5 589 306,40)</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>660 012,86</b>	<b>575 274,88</b>	<b>94 287,55</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-28 851 004,85</b>	<b>3 126 118,59</b>	<b>-2 459 942,20</b>	<b>(5 589 306,40)</b>

		Dane za okres	Dane porównawcze	Dane za okres	Dane porównawcze
<b>RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH</b>		III kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-09-2022	III kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2021/ okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-28 851 004,85</b>	<b>3 126 118,59</b>	<b>-2 173 896,36</b>	<b>-5 589 306,40</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>28 902 652,81</b>	<b>-7 955 793,56</b>	<b>2 772 185,48</b>	<b>-56 817,87</b>
1	Zyski (straty) mniejszości	660 012,86	575 274,88	20 413,57	
2	Zyski (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	
3	Amortyzacja	1 398 328,08	27 563,46	62 328,94	2 344,44
4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	465 771,90	0,00
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	114 481,24	-9 174 192,98	0,00	102,02
6	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	24 801 825,10	-34 246,02	372 598,12	0,00
7	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-418 753,12	0,00
8	Zmiana stanu zapasów	1 672 645,72	-1 566 706,11	-382 732,48	0,00
9	Zmiana stanu należności	-1 533 990,01	-337 677,43	51 984,30	-28 897,52
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-304 422,10	1 754 070,43	2 600 574,25	-31 079,09
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	158 409,28	1 245 061,56	0,00	850,71
12	Inne korekty z działalności operacyjnej	1 935 362,64	-444 941,35	0,00	-138,43
	<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>598 289,12</b>	

	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	0,00	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)</b>	<b>51 647,96</b>	<b>-4 829 674,97</b>	<b>598 289,12</b>	<b>-5 646 124,27</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>427 238,20</b>	<b>0,00</b>	<b>408 263,87</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	402 193,20	0,00	396 020,87	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	25 045,00	0,00	12 243,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>65 712,18</b>	<b>0,00</b>	<b>46 888,97</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	46 888,97	0,00	46 888,97
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	18 823,21	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>427 238,20</b>	<b>-65 712,18</b>	<b>408 263,87</b>	<b>-46 888,97</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>13 561 657,60</b>	<b>19 915 646,58</b>	<b>376 989,67</b>	<b>10 793 957,20</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	8 117 851,58	286 575,60	7 678 018,40
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	3 115 938,80
4	Inne wpływy finansowe	13 561 657,60	11 797 795,00	90 414,07	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>13 997 648,83</b>	<b>15 058 586,21</b>	<b>1 321 246,82</b>	<b>5 166 620,42</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	283 632,56	703 325,00	275 943,45	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	667 341,96	0,00	667 341,96	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	114 481,24	14 447,81	62 328,94	102,02
9	Inne wydatki finansowe	12 932 193,07	14 340 813,40	315 632,47	5 166 518,40
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-435 991,23</b>	<b>4 857 060,37</b>	<b>-944 257,15</b>	<b>5 627 336,78</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)</b>	<b>42 894,93</b>	<b>-38 326,78</b>	<b>62 295,84</b>	<b>-65 676,46</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>42 894,93</b>	<b>-38 326,78</b>	<b>62 295,84</b>	<b>-65 676,46</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>118 798,12</b>	<b>179 862,28</b>	<b>0,00</b>	<b>69 271,32</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	<b>161 693,05</b>	<b>141 535,50</b>	<b>62 295,84</b>	<b>3 594,86</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

	Dane za okres	Dane porównawcze	Dane za okres	Dane porównawcze
<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	III kwartały 2022/ okres 01-01-2022 30-09-2022	III kwartały 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2022/ okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2021/ okres 01-07- 2021 30-09- 2021
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>38 766 954,49</b>	<b>16 801 689,34</b>	<b>38 766 954,49</b>	<b>17 498 736,05</b>
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	38 766 954,49	16 801 689,34	38 766 954,49	17 498 736,05
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>26 305 500,00</b>	<b>23 877 000,00</b>	<b>23 877 000,00</b>	<b>23 877 000,00</b>
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	2 428 500,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00	2 428 500,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	26 305 500,00	23 877 000,00	26 305 500,00	23 877 000,00
<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
zwiększenie	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,03
<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	2 428 500,00	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	2 428 500,00	0,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	2 428 500,00	0,00	0,00
<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>11 543 561,84</b>	<b>-9 245 402,07</b>	<b>-14 847 500,81</b>	<b>-9 245 402,07</b>
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 543 561,84	-9 245 402,07	11 543 561,84	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 543 561,84	0,00	11 543 561,84	0,00
zwiększenie	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	11 543 561,84	0,00	11 543 561,84	<b>0,00</b>
Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	-9 245 402,07	0,00	<b>-9 245 402,07</b>

Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-9 245 402,07	0,00	<b>-9 245 402,07</b>
zwiększenie	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie	0,00	0,00	-26 391 062,65	<b>0,00</b>
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-9 245 402,07	0,00	<b>-9 245 402,07</b>
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	11 543 561,84	-9 245 402,07	-26 391 062,65	<b>-9 245 402,07</b>
<b>Wynik netto</b>	<b>-28 851 004,85</b>	<b>3 126 118,59</b>	<b>-2 459 942,20</b>	<b>-5 589 306,40</b>
<b>zysk</b>		<b>3 126 118,59</b>		0,00
<b>strata netto</b>	<b>-28 851 004,85</b>		<b>-2 459 942,20</b>	5 589 306,40
<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>11 060 133,02</b>	<b>22 248 292,55</b>	<b>11 060 133,02</b>	<b>11 104 367,56</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>11 060 133,02</b>	<b>22 248 292,55</b>	<b>11 060 133,02</b>	<b>11 104 367,56</b>

## WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

		Dane za okres	Dane porównawcze
<b>BILANS</b>		<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
<b>AKTYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>18 511 500,00</b>	<b>18 553 700,09</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>42 200,09</b>
1	Środki trwałe	0,00	42 200,09
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	42 200,09
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>18 511 500,00</b>	<b>18 511 500,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	18 511 500,00	18 511 500,00
a)	w jednostkach powiązanych	18 511 500,00	18 511 500,00
-	udziały lub akcje	16 000 000,00	16 000 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00

-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	2 511 500,00	2 511 500,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>954 949,51</b>	<b>1 658 922,17</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>38 885,79</b>	<b>595 667,38</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	500 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	500 000,00
3	Należności od pozostałych jednostek	38 885,79	95 667,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 784,59	14 114,34
-	do 12 m-cy	7 784,59	14 114,34
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	13 553,00	68 454,65
c)	inne	17 548,20	13 098,39



d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>914 972,57</b>	<b>1 062 404,06</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	914 972,57	1 062 404,06
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	866 895,94	1 058 809,20
-	udziały lub akcje	866 895,94	1 058 809,20
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	48 076,63	3 594,86
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	48 076,63	3 594,86
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 091,15</b>	<b>850,73</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>19 466 449,51</b>	<b>20 212 622,26</b>

PASywa			
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>16 220 906,80</b>	<b>11 907 429,65</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>23 877 000,00</b>	<b>23 877 000,00</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-532 234,80</b>	<b>-4 786 244,31</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 245 542,71</b>	<b>8 305 192,61</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00



-	krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>667 341,96</b>	<b>7 678 018,40</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	667 341,96	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	7 678 018,40
a)	kredyty i pożyczki	0,00	7 678 018,40
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 578 200,75</b>	<b>627 174,21</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 578 200,75	627 174,21
a)	kredyty i pożyczki	286 575,60	460 970,04
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	2 011 502,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 244,46	2 797,05
-	do 12 m-cy	33 244,46	2 797,05
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	678,69	1 407,12
h)	z tytułu wynagrodzeń i inne	1 200,00	0,00
i)	inne	245 000,00	162 000,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00

-	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywrazem</b>		<b>19 466 449,51</b>	<b>20 212 622,26</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WERSJA PORÓWNAWCZA**

Lp.	Tytuł	Dane narastająco		Dane za kwartał	
		Dane za okres	Dane porównawcze	Dane za okres	Dane porównawcze
		III kwartał 2022/ okres 01-01-2022 30-09-2022	III kwartał 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2022/ okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>147 734,34</b>	<b>197 273,73</b>	<b>30 390,88</b>	<b>109 326,02</b>
I	Amortyzacja	3 907,40	4 688,88	0,00	2 344,44
II	Zużycie materiałów i energii	193,61	4 110,42	50,39	58,55
III	Usługi obce	136 823,31	160 481,98	28 408,40	83 972,84
IV	Podatki i opłaty, w tym:	350,19	23 300,19	0,00	22 950,19
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	5 396,68	3 962,72	1 582,59	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 063,15	729,54	349,50	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(147 734,34)</b>	<b>(197 273,73)</b>	<b>(30 390,88)</b>	<b>(109 326,02)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>24 342,37</b>	<b>14 196,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14 196,46</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	24 342,37	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	14 196,46	0,00	14 196,46
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 949,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu 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	35 949,63	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(159 341,60)</b>	<b>(183 077,27)</b>	<b>(30 390,88)</b>	<b>(95 129,56)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>25 045,00</b>	<b>563 453,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	25 045,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	563 453,38	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>397 938,20</b>	<b>5 166 620,42</b>	<b>892 862,36</b>	<b>5 494 176,84</b>
I	Odsetki, w tym:	2 376,50	102,02	302,00	102,02
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	5 166 518,40	0,00	5 166 518,40
	- w jednostkach powiązanych	0,00	5 166 518,40	0,00	5 166 518,40
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	387 960,53	0,00	892 560,36	327 556,42
IV	Inne	7 601,17	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>(532 234,80)</b>	<b>(4 786 244,31)</b>	<b>(923 253,24)</b>	<b>(5 589 306,40)</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>(532 234,80)</b>	<b>(4 786 244,31)</b>	<b>(923 253,24)</b>	<b>(5 589 306,40)</b>

	<b>RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>Dane narastająco</b>		<b>Dane za okres</b>	
		<b>Dane za okres</b>	<b>Dane porównawcze</b>	<b>Dane za okres</b>	<b>Dane porównawcze</b>
		<i>III kwartały 2022/ okres 01-01-2022 30-09-2022</i>	<i>III kwartały 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021</i>	<i>III kwartał 2022/ okres 01-07-2022 30-09-2022</i>	<i>III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021</i>
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-532 234,80</b>	<b>-4 786 244,31</b>	<b>-923 253,24</b>	<b>-5 589 306,40</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>856 533,53</b>	<b>-447 563,09</b>	<b>-28 267,50</b>	<b>-56 817,87</b>
1	Amortyzacja	3 907,40	4 688,88	0,00	2 344,44
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 376,50	102,02	302,00	102,02
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	55 208,69	-56 664,03	0,00	-28 897,52
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 725,46	4 081,17	14 492,33	-31 079,09
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 091,15	-850,73	0,00	850,71
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	822 857,55	-398 920,40	-43 061,83	-138,43
	<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>				
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony				

<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)</b>	<b>324 298,73</b>	<b>-5 233 807,40</b>	<b>-951 520,74</b>	<b>-5 646 124,27</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>49 387,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 342,37	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	25 045,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>46 888,97</b>	<b>0,00</b>	<b>46 888,97</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	46 888,97	0,00	46 888,97
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>49 387,37</b>	<b>-46 888,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-46 888,97</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>13 561 657,60</b>	<b>10 301 518,40</b>	<b>890 390,69</b>	<b>10 793 957,20</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	7 678 018,40	0,00	7 678 018,40
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	3 115 938,80
4	Inne wpływy finansowe	13 561 657,60	2 623 500,00	890 390,69	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>13 888 487,13</b>	<b>5 166 620,42</b>	<b>302,00</b>	<b>5 166 620,42</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	286 575,60	0,00	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	667 341,96	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	2 376,50	102,02	302,00	102,02
9	Inne wydatki finansowe	12 932 193,07	5 166 518,40	0,00	5 166 518,40
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-326 829,53</b>	<b>5 134 897,98</b>	<b>890 088,69</b>	<b>5 627 336,78</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)</b>	<b>46 856,57</b>	<b>-145 798,39</b>	<b>-61 432,05</b>	<b>-65 676,46</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>46 856,57</b>	<b>-145 798,39</b>	<b>-61 432,05</b>	<b>-65 676,46</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 220,06</b>	<b>149 393,25</b>	<b>98 778,63</b>	<b>69 271,32</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	<b>48 076,63</b>	<b>3 594,86</b>	<b>37 346,58</b>	<b>3 594,86</b>

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		Dane narastająco		Dane za kwartał	
		Dane za okres	Dane porównawcze	Dane za okres	Dane porównawcze
		III kwartały 2022/ okres 01-01- 2022 30-09- 2022	III kwartały 2021/ okres 01-01-2021 30-09-2021	III kwartał 2022/ okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2021/ okres 01-07-2021 30-09-2021
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 753 141,60</b>	<b>16 693 673,96</b>	<b>17 144 480,41</b>	<b>17 498 736,05</b>
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 753 141,60	16 693 673,96	17 144 480,41	17 498 736,05
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>23 877 000,00</b>	<b>23 877 000,00</b>	<b>23 877 000,00</b>	<b>23 877 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	23 877 000,00	23 877 000,00	23 877 000,00
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>	<b>2 062 076,03</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,03	2 062 076,03
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>				
<b>8</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>

8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>	<b>-9 185 934,43</b>	<b>-9 245 402,07</b>
<b>9</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-532 234,80</b>	<b>-4 786 244,31</b>	<b>-923 253,24</b>	<b>-5 589 306,40</b>
a)	zysk	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	532 234,80	4 786 244,31	923 253,24	5 589 306,40
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 220 906,80</b>	<b>11 907 429,65</b>	<b>15 829 888,36</b>	<b>11 104 367,56</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>16 220 906,80</b>	<b>11 907 429,65</b>	<b>15 829 888,36</b>	<b>11 104 367,56</b>

## OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

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

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



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

Sprawozdanie finansowe Spółki za III kwartał 2022 roku zawiera dane finansowe działalności gospodarczej Spółki oraz podmiotu zależnego tj. Semper Power Sp. z o.o. Jednostka dominująca nie prowadzi obecnie bezpośrednio działalności operacyjnej (profil spółki holdingowej, inwestycje kapitałowe), a wszelka aktywność gospodarcza realizowana jest w spółce zależnej. W trzecim kwartale w spółce zależnej został uzupełniony skład zarządu oraz podjęte działania w celu przeorientowania działalności spółki, zmniejszenie nacisku na współpracę z Jednostkami Samorządu Terytorialnego, a skupienie się na sprzedaży instalacji fotowoltaicznych dla przedsiębiorstw. Spółka stawia na podnoszenie kompetencji sprzedażowych, ponieważ identyfikuje sprzedaż ceną jako jeden z głównych czynników problemowych na rynku. Spółka chce być postrzegana jako solidny partner nie tylko na etapie doboru i realizacji inwestycji, ale jako swoją przewagę chce wykorzystać działania posprzedażowe, uwzględniające dobry serwis i kompleksowe wsparcie. Trudna sytuacja branży odbija się na wynikach spółki zależnej, jednak problemy branży ze względu na presję cenową energii elektrycznej i surowców energetycznych będzie miała charakter przejściowy. Spółka zależna szuka rozwiązań pozwalających na poprawę marżowości oraz przeprowadziła szereg działań mających na celu obniżenie kosztów. Obecna sytuacja może skutkować zagrożeniem działalności spółki zależnej, zarząd podejmuje działania mające na celu poprawę sytuacji. Spółka zależna posiada przeterminowane zobowiązania, które utrudniają proces rozszerzania działalności gospodarczej z uwagi m.in. na ograniczenia w wykorzystaniu limitu kupieckiego.

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



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

### **KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH**

Zarząd Spółki nie przedstawiał i nie publikował prognoz finansowych dotyczących roku obrotowego 2022.

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

W III kwartale roku obrotowego 2022 roku Emitent nie zatrudniał pracowników. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło na koniec III kwartału 2022 roku 10 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty.

.....  
Aleksander Tadeusz Dominiczak – Prezes Zarządu

Katowice, dnia 14 listopada 2022 roku