

Inno-Gene Spółka Akcyjna

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Inno-Gene Spółka Akcyjna

Siedziba: Poznań, gmina Poznań, województwo Wielkopolskie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9721215439

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000358293

2. Wykaz jednostek, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Centrum Badań DNA spółka z ograniczoną działalnością

Przedmiot działalności: Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii (7211Z)

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Medgenetics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Przedmiot działalności: Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (7010Z)

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: jednostka pośrednio zależna

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Medgenetix spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Przedmiot działalności: Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (7490Z)

Udział w kapitale podstawowym: 70%

Udział w liczbie głosów: 70%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: jednostka pośrednio zależna

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Central Europe Genomics Center Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Przedmiot działalności: Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii (7211Z)

Udział w kapitale podstawowym: 26,5%

Udział w liczbie głosów: 26,5%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: jednostka stowarzyszona

3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych

Inno-Gene SA podmiot dominujący ul. Ściegiennego 20, 60-128 Poznań, KRS: 0000358293, NIP: 9721215439 Inno-Gene

Centrum Badań DNA Sp. z o.o. konsolidacja pełna ul. Ściegiennego 20, 60-128 Poznań, KRS: 0000260681, NIP: 9721137596 CBDNA

Medgenetics Sp. z o.o. konsolidacja pełna ul. Ściegiennego 20, 60-128 Poznań, KRS: 0000453882, NIP: 7811883899 Medgenetics

Medgenetix Sp. z o.o. konsolidacja pełna ul. Józefa Zaliwskiego 9A, 04-145 Warszawa, KRS 0000457596,

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

Nie dotyczy.

5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Nie dotyczy.

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

11. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wyłączeniu podlega wyrażona w cenie nabycia wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej i innych jednostek grupy kapitałowej objętych konsolidacją w jednostkach zależnych, na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nimi kontroli.

Wyłączeniu podlegają również w całości:

- wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostek objętych konsolidacją,
- przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją
- dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostki zależne jednostce dominującej i innym jednostkom, objętym konsolidacją.

Jednostkę Central Europe Genomics Center Sp. z o.o. skonsolidowano metodą praw własności.

Zasady grupowania operacji gospodarczych:

Operacje gospodarze grupowane są w okresach obrachunkowych ciągłych przy zastosowaniu tych samych zasad na wyodrębnionych kątach księgowych.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

I. Omówienie przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów:

1. Wartości niematerialne i prawne:

- a. koszty zakończonych prac rozwojowych wycenia się w wartości kosztu wytworzenia lub ceny nabycia, i pomniejsza o skumulowaną amortyzację oraz odpis aktualizujący wartość,
- b. inne wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości ceny nabycia, a wartość firmy zgodnie z art.33 ust.4 ustawy o rachunkowości,
- c. amortyzacja odzwierciedla ekonomiczny okres użytkowania, stosuje się amortyzację liniową,

d. w przypadku pozycji „Zakończone prace rozwojowe”, jeżeli nie można wiarygodnie określić ekonomicznego okresu użytkowania, stosuje się okres amortyzacji 5 lat.

2. Rzeczowe aktywa trwałe:

a. wycena w wartości kosztu wytworzenia lub ceny nabycia, pomniejszona o skumulowaną amortyzację oraz odpis aktualizujący wartość,

b. stosuje się amortyzację liniową,

c. stawki amortyzacji odzwierciedlają ekonomiczny okres użytkowania,

d. środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do czasu oddania do użytku.

3. Inwestycje krótkoterminowe oraz długoterminowe:

a. udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości,

b. udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zachowując zasadę ostrożnej wyceny,

c. środki pieniężne wycenione są w kwocie nominalnej, potwierdzonej wyciągiem bankowym lub raportem inwentaryzacji.

4. Zapasy:

a. wycena według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszona o odpis aktualizujący wartość.

5. Należności i zobowiązania (w tym udzielone oraz otrzymane kredyty i pożyczki):

a. wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z naliczonymi odsetkami,

b. wartość należności jest pomniejszana o odpis aktualizacyjny, uwzględniający faktyczne możliwości spłaty kwoty nominalnej i odsetek, oszacowany przez zarząd.

6. Rozliczenia międzyokresowe:

a. do rozliczeń czynnych zalicza się: koszty dotyczące przyszłych okresów, koszty nieoddanych do użytkowania nakładów na wartości niematerialne i prawne, aktywa z tytułu podatku odroczonego, oraz inne nakłady, które przyniosą ekonomiczny efekt w przyszłych okresach,

b. do rozliczeń biernych zalicza się: otrzymane dotacje dotyczące okresów przyszłych, oraz przedpłaty,

c. rozliczanie rozliczeń międzyokresowych następuje w okresie finansowym, którego dotyczy pozycja rozliczeń,

d. rozliczanie dotacji w przychody następuje zgodnie z amortyzacją przyjętą dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, na wytworzenie których dotację otrzymano.

7. Kapitały:

a. wykazywane w wartości wynikającej z umowy lub statutu, wpisanej w rejestrze sądowym,

b. zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału,

c. kapitał rezerwowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

8. Rezerwy:

a. tworzy się gdy na Spółce ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Metody dokonywania amortyzacji:

1. Wartości niematerialne i prawne:

a. koszty zakończonych prac rozwojowych wycenia się w wartości kosztu wytworzenia lub ceny nabycia, i pomniejsza o skumulowaną amortyzację oraz odpis aktualizujący wartość,

b. inne wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości ceny nabycia, a wartość firmy zgodnie z art.33 ust.4 ustawy o rachunkowości,

c. amortyzacja odzwierciedla ekonomiczny okres użytkowania, stosuje się amortyzację liniową,

d. w przypadku pozycji „Zakończone prace rozwojowe”, jeżeli nie można wiarygodnie określić ekonomicznego okresu użytkowania, stosuje się okres amortyzacji 5 lat.

Rzeczowe aktywa trwałe:

a. wycena w wartości kosztu wytworzenia lub ceny nabycia, pomniejszona o skumulowaną amortyzację oraz odpis aktualizujący wartość,

b. stosuje się amortyzację liniową,

c. stawki amortyzacji odzwierciedlają ekonomiczny okres użytkowania,

d. środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do czasu oddania do użytku.

Sposób ustalenia wyniku finansowego:

Ustalenie wyniku finansowego:

1. Stosuje się porównawczy wariant rachunku zysków i strat.
2. Na wynik finansowy składa się:
 - a. wynik na działalności operacyjnej, stanowiący różnicę pomiędzy przychodami a kosztami, dotyczącymi roku obrotowego,
 - b. wynik na działalności finansowej,
 - c. wynik zdarzeń nadzwyczajnych,
 - d. obowiązkowe obciążenia wyniku.

Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Zgodnie z wymogami z ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku z późn. zmianami. Przyjęte zasady rachunkowości były stosowane w sposób ciągły.

Pozostałe przyjęte przez grupę zasady rachunkowości:

Inne przyjęte zasady:

1. Dla wszystkich pozycji aktywów stosuje się zasadę ostrożnej wyceny, i dokonuje odpisów aktualizujących wartość.
2. Pozycje sprawozdania finansowego w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP na dzień jego sporządzenia.
3. Inne zasady, zgodnie z ustawą o rachunkowości.

12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy.

13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

14. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 836 483,16	4 668 766,70
I. Wartości niematerialne i prawne	1 823 847,79	3 473 709,66
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 816 797,79	2 620 555,66
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 050,00	853 154,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
1. Wartość firmy - jednostki zależne		
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	812 635,37	690 487,04
1. Środki trwałe	812 635,37	690 487,04
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	714 378,65	667 221,09
d) środki transportu	93 169,35	13 343,60
e) inne środki trwałe	5 087,37	9 922,35
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
V. Inwestycje długoterminowe	150 000,00	153 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		153 000,00
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		153 000,00

- udziały lub akcje		153 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	150 000,00	
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 000,00	351 570,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 000,00	351 570,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	12 377 482,38	6 913 345,42
I. Zapasy	1 230 671,30	148 590,92
1. Materiały	1 184 276,51	25 722,32
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		118 779,18
5. Zaliczki na dostawy i usługi	46 394,79	4 089,42
II. Należności krótkoterminowe	4 375 823,63	5 069 695,95
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	4 375 823,63	5 069 695,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 249 624,69	4 131 565,04

- do 12 miesięcy	3 249 624,69	4 131 565,04
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	289 936,48	189 270,27
c) inne	836 262,46	748 860,64
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 597 509,15	1 152 293,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 597 509,15	1 152 293,86
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	2 156 262,28	270,04
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	2 156 262,28	270,04
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	519 014,82	874 280,57
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	519 014,82	874 280,57
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 922 232,05	277 743,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 922 232,05	277 743,25
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	173 478,30	542 764,69
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	15 213 965,54	11 582 112,12

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 161 710,16	2 422 461,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	570 108,10	570 108,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 057 957,79	10 746 804,74
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 609 162,49	-9 260 755,78
VII. Zysk (strata) netto	6 142 806,76	366 304,80
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		82 174,64
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		
I. Ujemna wartość - jednostki zależne		
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 052 255,38	9 077 475,62
I. Rezerwy na zobowiązania		71 156,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		71 156,00
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	5 538 753,88	6 774 692,26
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	5 538 753,88	6 774 692,26
a) kredyty i pożyczki	1 193 464,51	2 176 469,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	75 676,82	103 593,12
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 342 474,88	1 674 359,55
- do 12 miesięcy	1 342 474,88	1 674 359,55
- 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	2 350 321,34	1 376 130,38
h) z tytułu wynagrodzeń	373 483,65	334 927,60
i) inne	203 332,68	1 109 211,69
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 513 501,50	2 231 627,36
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 513 501,50	2 231 627,36
- długoterminowe	1 428 384,67	2 146 510,53
- krótkoterminowe	85 116,83	85 116,83
PASYWA RAZEM	15 213 965,54	11 582 112,12

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 883 455,26	4 559 136,22
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 883 455,26	4 452 151,22
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		106 985,00
B. Koszty działalności operacyjnej	20 835 109,08	6 176 380,91
I. Amortyzacja	1 034 621,58	3 413 509,39
II. Zużycie materiałów i energii	7 492 507,73	1 263 458,85
III. Usługi obce	7 713 808,63	581 302,73
IV. Podatki i opłaty, w tym:	237 862,53	72 398,58
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 721 606,63	646 290,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	445 916,80	107 933,11
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	188 785,18	4 508,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		86 979,67
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	9 048 346,18	-1 617 244,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 154 793,88	2 322 745,32
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	389 675,96	2 220 000,94
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	765 117,92	102 744,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 547 709,81	218 361,84
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	939 583,25	
III. Inne koszty operacyjne	608 126,56	218 361,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 655 430,25	487 138,79
G. Przychody finansowe	57 166,92	68 005,30
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:	20 702,83	68 005,30
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	36 464,09	
H. Koszty finansowe	35 134,41	410 776,13
I. Odsetki, w tym:	14 818,79	349 566,08
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	9 399,32	48 050,00
IV. Inne	10 916,30	13 160,05
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	8 677 462,76	144 367,96
K. Odpis wartości firmy		
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
L. Odpis ujemnej wartości firmy		
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-153 000,00	374 000,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	8 524 462,76	518 367,96
O. Podatek dochodowy	2 381 656,00	211 076,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zyski (straty) mniejszości		59 012,84
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	6 142 806,76	366 304,80

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 422 461,86	3 257 799,68
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 422 461,86	3 257 799,68
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 422 461,86	3 257 799,68
1. Kapitał podstawowy	570 108,10	570 108,10
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	570 108,10	570 108,10
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	570 108,10	570 108,10
2. Kapitał zapasowy	9 057 957,79	10 746 804,74
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 746 804,74	10 746 804,74
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 688 846,95	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 688 846,95	
- pokrycia straty	1 688 846,95	
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 057 957,79	10 746 804,74
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
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. Kapitały rezerwowe		
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. Różnice kursowe z przeliczenia		
6. Wynik z lat ubiegłych	-7 609 162,49	-9 260 755,78
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 894 450,98	-8 059 113,16
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 894 450,98	8 059 113,16
- korekty błędów	-1 285 288,49	1 201 642,62
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 609 162,49	9 260 755,78
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 609 162,49	9 260 755,78
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 609 162,49	-9 260 755,78
7. Wynik netto	6 142 806,76	366 304,80
a) zysk netto	6 142 806,76	366 304,80
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 161 710,16	2 422 461,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 161 710,16	2 422 461,86

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	6 142 806,76	366 304,80
II. Korekty razem	841 250,21	-436 001,55
1. Zyski (straty) mniejszości		-59 012,84
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	153 000,00	-374 000,00
3. Amortyzacja	1 034 621,58	3 413 509,39
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 884,04	281 560,78
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
9. Zmiana stanu rezerw	-71 156,00	-36 608,00
10. Zmiana stanu zapasów	-1 082 080,38	-123 196,67
11. Zmiana stanu należności	693 872,32	-2 945 555,42
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-252 885,03	1 535 270,56
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-47 269,47	-8 101 020,44
14. Inne korekty	419 031,23	5 973 051,09
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	6 984 056,97	-69 696,75

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	2 388 000,00	

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	82 000,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 156 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	2 156 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne	150 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 388 000,00	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	36 464,09	1 319 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		1 319 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	36 464,09	
II. Wydatki	988 032,26	985 720,83
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	983 000,00	169 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		522 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	-5 884,04	281 560,78
9. Inne wydatki finansowe	10 916,30	13 160,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-951 568,17	333 279,17
D. Przepływy pieniężne netto, razem	3 644 488,80	263 582,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 644 488,80	263 582,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	277 743,25	14 160,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 922 232,05	277 743,25
- 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	8 524 462,76
--	---------------------

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	390 000,00
--	------------

Pozostałe	390 000,00
-----------	------------

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	
---	--

Pozostałe	
-----------	--

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	
--	--

Pozostałe	
-----------	--

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 126 000,00
--	--------------

Pozostałe	2 126 000,00
-----------	--------------

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	
--	--

Pozostałe	
-----------	--

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	
--	--

Pozostałe	
-----------	--

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	
-----------------------------------	--

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	
---	--

Pozostałe	
-----------	--

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	10 260 463,00
---	----------------------

K. Podatek dochodowy	2 381 656,00
-----------------------------	---------------------

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Wojciechowicz Jacek dnia 2022-05-27

GĘBICKI RAFAŁ dnia 2022-05-27

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa skonsolidowana

InformacjaDodatkowaSkonsolidowana.pdf