

## BILANS

AKTYWA		31.12.2021	31.12.2022	PASywa		31.12.2021	31.12.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>8 451 855,50</b>	<b>8 422 601,71</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>6 191 989,69</b>	<b>4 408 434,54</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>2 197 877,54</b>	<b>1 820 620,34</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>5 249 070,50</b>	<b>5 774 391,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>4 428 231,28</b>	<b>5 178 578,42</b>
2. Wartości firmy	1 939 544,20	1 616 287,00		- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną		4 428 231,28	5 178 578,42
3. Inne wartości niematerialne i prawne	258 333,34	204 333,34		<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>6 006 256,92</b>	<b>6 301 475,57</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		<b>1 275 667,64</b>	<b>-10 850,00</b>
1. Środki trwałe	5 915 988,92	6 301 475,57		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) grunty	146 601,00	144 555,61		- na udziały (akcje) własne			<b>-10 850,00</b>
b) budynki	3 616 869,69	3 522 481,52		<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>-3 329 576,67</b>	<b>-4 760 979,73</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 083 024,39	2 584 801,00		<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		<b>-1 431 403,06</b>	<b>-1 772 705,15</b>
d) środki transportu	69 493,84	49 637,44		<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku</b>			
e) inne środki trwałe				<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>3 244 893,47</b>	<b>4 835 485,38</b>
2. Środki trwałe w budowie	90 268,00	0,00		<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>49 740,28</b>	<b>55 916,57</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochod.		827,32	9 538,57
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		2. Rezerwa na świadc. emerytalne i podobne		36 312,96	33 778,00
1. Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		17 114,00	10 477,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		19 198,96	23 301,00
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy		12 600,00	12 600,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>20 000,00</b>	<b>114 595,85</b>		- długoterminowe			
1. Nieruchomości				- krótkoterminowe		12 600,00	12 600,00
2. Wartości niematerialne i prawne				<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>1 777 558,95</b>	<b>2 207 354,11</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	114 595,85		1. Wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych	20 000,00	20 000,00		2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje	20 000,00	20 000,00		3. Wobec pozostałych jednostek		1 777 558,95	2 207 354,11
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki		379 381,33	1 369 171,70
- udzielone pożyczki				b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych		419 000,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe		979 177,62	838 182,41
b) w pozostałych jednostkach, których jednostka posiada :	0,00	94 595,85		d) zobowiązania wekslowe			
- udziały lub akcje				e) inne			
- inne papiery wartościowe				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>1 332 594,24</b>	<b>1 916 295,59</b>
- udzielone pożyczki		94 595,85		1. Wobec jednostek powiązanych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tyt. dostaw i usł. o okresie wymagalności			
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				b) inne			
- udzielone pożyczki				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tyt. dostaw i usł. o okresie wymagalności		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokres.</b>	<b>227 721,04</b>	<b>185 909,95</b>		- powyżej 12 miesięcy			
1. Aktywa z tyt. odroczonego podat. dochod.	48 209,28	50 058,15		b) inne			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	179 511,76	135 851,80		3. Wobec pozostałych jednostek		1 332 594,24	1 916 295,59
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>985 027,66</b>	<b>821 318,21</b>		a) kredyty i pożyczki		515 405,72	1 065 081,07
<b>I. Zapasy</b>	<b>395 871,05</b>	<b>237 808,02</b>		b) z tytułu emisji dłużnych pap. wartościow.		2 340,12	
1. Materiały	170 208,94	105 474,78		c) inne zobowiązania finansowe		214 644,16	155 136,44
2. Półprodukty i produkty w toku				d) z tyt. dostaw i usł. o okresie wymagalności		458 022,19	501 694,54
3. Produkty gotowe	199 638,50	118 659,14		- do 12 miesięcy		458 022,19	501 694,54
4. Towary	26 023,61			- powyżej 12 miesięcy			
5. Zaliczki na dostawy		13 674,10		e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>333 052,68</b>	<b>459 160,90</b>		f) zobowiązania wekslowe			
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i in.		89 741,55	147 977,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		h) z tytułu wynagrodzeń		47 909,44	45 127,57
- do 12 miesięcy				i) inne		4 531,06	1 278,16
- powyżej 12 miesięcy				4. Fundusze specjalne			
b) inne				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>85 000,00</b>	<b>655 919,11</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażo	0,00	0,00		1. Ujemna wartość firmy			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		2. Inne rozliczenia międzyokresowe		85 000,00	655 919,11
- do 12 miesięcy				- długoterminowe		85 000,00	551 644,14
- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe			104 274,97
b) z tyt. pod.,ubezpieczeń, innych świad.							
c) inne							
3. Należności od pozostałych jednostek,	333 052,68	459 160,90					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	161 123,47	383 817,75					
- do 12 miesięcy	161 123,47	383 817,75					
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tyt. pod.,ubezpieczeń, innych świad. Publicznych	24 416,34	230,47					
c) inne	147 512,87	75 112,68					
d) dochodzone na drodze sądowej							
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>108 168,09</b>	<b>8 220,12</b>					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	108 168,09	8 220,12					
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00					
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w jednostkach pozostałych	83 024,34	0,00					
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki	83 024,34						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 143,75	8 220,12					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 508,75	8 220,12					
- inne środki pieniężne	5 635,00						
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV. Krótkoterminowe rozl. międzyokresowe</b>	<b>147 935,84</b>	<b>116 129,17</b>					
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>							
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>							
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>9 436 883,16</b>	<b>9 243 919,92</b>		<b>PASywa RAZEM</b>		<b>9 436 883,16</b>	<b>9 243 919,92</b>

0,00

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

TREŚĆ	STAN NA	STAN NA
	31.12.2020	31.12.2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: - od jed. powiązanych</b>	<b>1 185 499,36</b>	<b>2 138 921,04</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 185 499,36	2 138 921,04
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jed. powiązanych</b>	<b>507 395,33</b>	<b>810 797,02</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych towarów	505 749,53	810 797,02
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 645,80	
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>678 104,03</b>	<b>1 328 124,02</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>1 622 666,82</b>	<b>2 249 000,98</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>284 933,37</b>	<b>347 628,49</b>
<b>F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-1 229 496,16</b>	<b>-1 268 505,45</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>204 638,68</b>	<b>128 829,34</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	187 560,04	111 787,60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	17 078,64	17 041,74
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>349 298,31</b>	<b>341 097,51</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 446,86	
III. Inne koszty operacyjne	341 851,45	341 097,51
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>-1 374 155,79</b>	<b>-1 480 773,62</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>9 626,44</b>	<b>92 707,18</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	9 192,44	3 571,51
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		87 421,56
V. Inne	434,00	1 714,11
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>114 620,64</b>	<b>377 776,33</b>
I. Odsetki	114 620,64	362 776,33
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		15 000,00
IV. Inne		
<b>L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>-1 479 149,99</b>	<b>-1 765 842,77</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>-47 746,93</b>	<b>6 862,38</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>		
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>-1 431 403,06</b>	<b>-1 772 705,15</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Treść		Stan na rok	
		31.12.2021	31.12.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	6 347 725,11	6 191 989,69
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - korekty błędów podstawowych		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	6 347 725,11	6 191 989,69
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	5 249 070,50	5 249 070,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	525 320,50
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	525 320,50
	- wydania udziałów (emisji akcji)		525 320,50
	- uchwała Zarządu o zwiększeniu kapitału podstawowego		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 249 070,50	5 774 391,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	4 428 231,28	4 428 231,28
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyższej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- wpłat od akcjonariuszy		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- inne (korekta roku poprzedniego)		
	- uchwała Zarządu o zwiększeniu kapitału podstawowego		
	- wypłata dywidendy		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 428 231,28	4 428 231,28
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	aktualizacji wyceny		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 275 667,64	750 947,12
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 275 667,64	0,00
	- nowa emisja akcji	1 275 667,64	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	524 720,52
	- rejestracja emisji		524 720,52
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 275 667,64	750 947,12
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-3 329 576,67	-3 329 576,67
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	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	wypłata dywidendy		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	3 329 576,67	3 329 576,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekta błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 329 576,67	3 329 576,67
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-1 431 403,06
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		-1 431 403,06
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycie kapitałem zapasowym	0,00	
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 329 576,67	4 760 979,73
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 329 576,67	-4 760 979,73
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	-1 431 403,06	-1 772 705,15
a)	zysk netto		
b)	strata netto	1 431 403,06	1 772 705,15
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	6 191 989,69	4 419 884,52
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	6 191 989,69	4 419 884,52

## RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Treść	Stan na rok	
	31.12.2021	31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 431 403,06</b>	<b>-1 772 705,15</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>340 094,66</b>	<b>1 679 333,69</b>
1. Amortyzacja	561 131,49	793 047,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	105 428,20	105 428,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	197 227,53	197 227,53
5. Zmiana stanu rezerw	19 250,73	
6. Zmiana stanu zapasów	-31 681,04	6 868,89
7. Zmiana stanu należności	-156 767,01	-409 839,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-88 519,20	91 005,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 584,00	654 835,75
10. Inne korekty	-272 560,04	240 759,15
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 091 308,40</b>	<b>-93 371,46</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>180 000,00</b>	<b>0,00</b>
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:	180 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	180 000,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych		
-dywidendy i udziały w zyskach		
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych	170 807,56	
-odsetki	9 192,44	
-inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 058 760,64</b>	<b>1 053 760,64</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 038 760,64	1 038 760,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	20 000,00	15 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	20 000,00	15 000,00
-nabycie aktywów finansowych	20 000,00	15 000,00
-udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-878 760,64</b>	<b>-1 053 760,64</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 162 014,73</b>	<b>1 016 452,38</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	852 787,05	1 016 452,38
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 275 667,64	
4. Inne wpływy finansowe	33 560,04	
<b>II. Wydatki</b>	<b>277 099,77</b>	<b>525 255,46</b>
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. Splaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	162 479,13	162 479,13
8. Odsetki	114 620,64	362 776,33
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 884 914,96</b>	<b>491 196,92</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-85 154,08</b>	<b>-655 935,18</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-85 154,08</b>	<b>-655 935,18</b>
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>110 297,83</b>	<b>25 143,75</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>25 143,75</b>	<b>-630 791,43</b>
-o ograniczonej możliwości dysponowania.	1 516,39	