

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

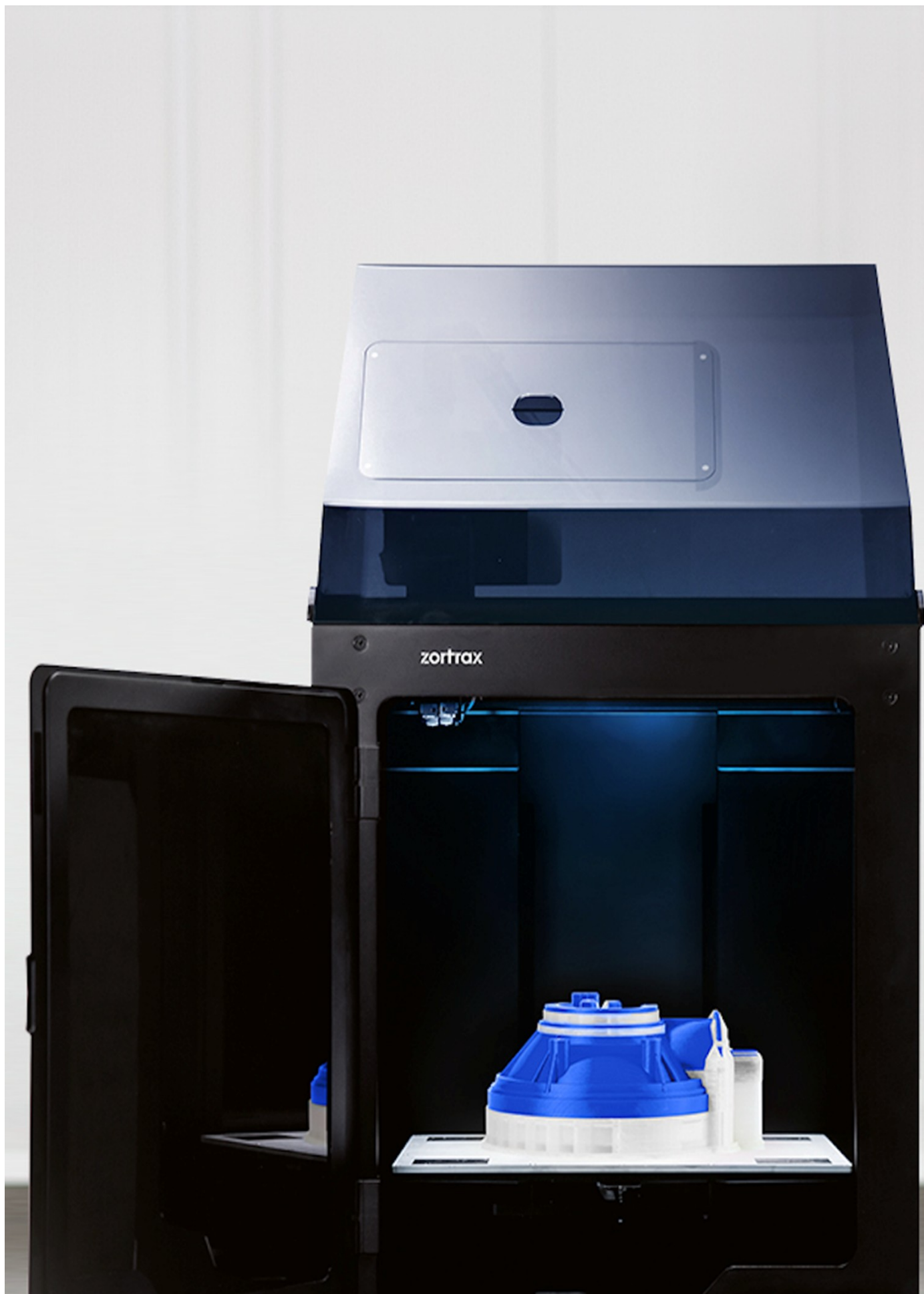
**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku**

zortrax

Warszawa, dnia 22 grudnia 2025 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2024 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **31.629.986,74** złotych.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie **(-39.585.136,51)** złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące spadek stanu kapitału własnego o kwotę **38.935.136,51** złotych.

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **5.657,04** złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Angelina Stokłosa, Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 22 grudnia 2025 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

1. Informacje o Spółce

- a. Nazwa (firma) Spółki:
Zortrax Spółka Akcyjna
- b. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie, przy ul. Kajki 10-12, 10-547 Olsztyn
- c. Biuro Zarządu Spółki: ul. Zajęcza 15, 00-351 Warszawa
- d. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym:
Siedziba sądu: Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer rejestru: 0000499608
- e. Spółce nadano numer statystyczny REGON: 146496404
- f. Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej NIP: 5242756595
- g. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony. Jednostka rozpoczęła działalność w 2013 roku.
- h. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów (przedmiot przeważającej działalności gospodarczej zgodnie z polską klasyfikacją działalności, PKD).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności został przedstawiony w punkcie 62 „Dodatkowe informacje i objaśnienia” Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- b. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z polską ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), zwaną dalej „Ustawą”.

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

- a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

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 nieprzekraczającej 10.000 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 | 10 lat |
| • autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 2-10 lat |
| • wartość firmy | 20 lat |
| • inne wartości niematerialne i prawne | 2 lata |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| • budynki i budowle | 5-10 lat |
| • urządzenia techniczne i maszyny | 2-20 lat |
| • środki transportu | 3-7 lat |
| • pozostałe środki trwałe | 2-10 lat |

W dniu 8 lipca 2021 r. Zarząd Zortrax S.A. podjął uchwałę nr 1 o wydłużeniu okresu amortyzacji wartości firmy na okres 20 lat z zastosowaniem 5% stawki amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne wartości firmy dokonywane są metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje 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.

c. 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 nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. 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 (FIFO). 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.

e. 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 Narodowego Banku Polskiego 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 Narodowego Banku Polskiego na ten dzień.

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

f. 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.

g. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy należne kapitały w aktywach

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

h. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

i. 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:

- ubezpieczenia,
- prenumerata prasy,
- domeny,
- koszty prac rozwojowych

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 oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

k. 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, Spółka 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

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.

I. 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).

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 pochody 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 odnoszona jest 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zortrax

m. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

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. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży drukarek 3D oraz urządzeń peryferyjnych.

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. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży materiałów oraz części do drukarek 3D.

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 niezwiązane 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.

BILANS

BILANS na dzień 31 grudnia 2024 r. (w złotych / PLN)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		21 830 289,35	51 581 008,70
I. Wartości niematerialne i prawne	1	12 957 517,42	40 815 727,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	11 708 435,88	14 174 229,39
2. Wartość firmy	-	-	24 951 921,69
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	1 249 081,54	1 689 575,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	8 707 551,93	9 999 296,82
1. Środki trwałe	2	8 675 551,93	9 999 296,82
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	96 121,03	158 291,87
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	8 484 191,62	9 822 554,24
d) środki transportu	-	83 977,17	-
e) inne środki trwałe	-	11 262,11	18 450,71
2. Środki trwałe w budowie	6	32 000,00	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	-	90 000,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	90 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	52 000,00	100 000,00
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	52 000,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	9	52 000,00	100 000,00
- udziały lub akcje	-	52 000,00	100 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9a	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21,30	113 220,00	575 984,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	113 220,00	575 984,85
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

BILANS

B. AKTYWA OBROTOWE	-	9 799 697,39	18 291 817,50
I. Zapasy	11	2 701 312,15	2 969 484,92
1. Materiały	-	796 855,38	887 721,97
2. Półprodukty i produkty w toku	-	11 225,44	12 348,42
3. Produkty gotowe	-	1 063 624,95	1 290 877,73
4. Towary	-	810 295,59	778 536,80
5. Zaliczki na dostawy	-	19 310,79	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	1 991 241,77	569 668,37
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	1 991 241,77	569 668,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20	851 444,28	399 260,34
- do 12 miesięcy	-	851 444,28	399 260,34
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	754 864,52	169 908,74
c) inne	18	384 932,97	499,29
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	34 574,94	7 214 395,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	34 574,94	7 214 395,05
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	-	7 185 477,15
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	7 185 477,15
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	34 574,94	28 917,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	34 574,94	28 917,90
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	5 072 568,53	7 538 269,16
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA OGÓŁEM		31 629 986,74	69 872 826,20

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	8 658 822,52	47 593 959,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	12 042 250,00	11 542 250,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	139 789 000,00	139 639 000,00
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	150 000,00	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
na udziały (akcje) własne	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- -	103 587 290,97	- 16 660 797,76
VIII. Zysk (strata) netto	- -	39 585 136,51	- 86 926 493,21
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	22 971 164,22	22 278 867,17
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	3 551 798,78	4 098 122,45
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	3 376 855,00	3 872 929,60
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	112 893,78	164 142,85
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	112 893,78	164 142,85
3. Pozostałe rezerwy	-	62 050,00	61 050,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	62 050,00	61 050,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	34	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	-	-
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	17 387 866,52	15 926 672,17
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Zobowiązania 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	-	17 387 850,03	15 926 655,68
a) kredyty i pożyczki	34	1 778 616,07	1 801 366,06

BILANS

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	3 340 000,00	3 340 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	4 449 524,46	3 725 308,26
- do 12 miesięcy	-	4 449 524,46	3 725 308,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	3 056 292,67	1 729 030,10
h) z tytułu wynagrodzeń	-	1 388 197,44	428 826,36
i) inne	-	3 375 219,39	4 902 124,90
4. Fundusze specjalne	-	16,49	16,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	2 031 498,92	2 254 072,55
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 031 498,92	2 254 072,55
- długoterminowe	-	447 902,98	631 856,50
- krótkoterminowe	-	1 583 595,94	1 622 216,05
PASYWA OGÓŁEM	-	31 629 986,74	69 872 826,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. (w złotych / PLN)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	6 449 898,10	15 037 016,24
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	4 454 543,79	9 814 314,18
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	1 995 354,31	5 222 702,06
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	15 322 319,84	25 259 666,59
I. Amortyzacja	-	4 294 533,42	4 427 801,77
II. Zużycie materiałów i energii	-	1 683 010,99	5 033 491,89
III. Usługi obce	-	3 474 429,26	5 192 447,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	38 368,85	158 120,88
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	4 300 954,08	6 145 832,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	697 646,41	1 378 692,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	56 925,47	128 501,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	776 451,36	2 794 777,84
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	- 8 872 421,74	- 10 222 650,35
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	374 484,49	532 832,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	15 830,99	237 295,44
II. Dotacje	-	199 934,28	203 496,78
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	158 719,22	92 039,99
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	30 664 039,98	78 200 106,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	25 998 424,13	-
III. Inne koszty operacyjne	-	4 665 615,85	78 200 106,98
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	- 39 161 977,23	- 87 889 925,12
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	15 104,29	542 863,42
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:	-	4,29	183 448,76
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	15 100,00	359 414,66
H. KOSZTY FINANSOWE	50	471 573,32	634 358,88
I. Odsetki, w tym:	-	321 169,86	628 519,44
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	150 403,46	5 839,44
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-	- 39 618 446,26	- 87 981 420,58
J. PODATEK DOCHODOWY	52	- 33 309,75	- 1 054 927,37
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-	- 39 585 136,51	- 86 926 493,21

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
na dzień 31 grudnia 2024 r. (w złotych / PLN)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	47 593 959,03	134 520 452,24
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	47 593 959,03	134 520 452,24
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	500 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	500 000,00	-
- emisji akcji	500 000,00	-
	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 042 250,00	11 542 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	150 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	150 000,00	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	150 000,00	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
	-	-
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	139 789 000,00	139 639 000,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 16 660 797,76	- 7 913 624,50
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483,40	58 483,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	58 483,40	58 483,40

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	16 719 281,16	7 972 107,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	16 719 281,16	7 972 107,90
a) zwiększenie (z tytułu)	86 926 493,21	8 747 173,26
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	86 926 493,21	8 747 173,26
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	103 645 774,37	16 719 281,16
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 103 587 290,97	- 16 660 797,76
6. Wynik netto	- 39 585 136,51	- 86 926 493,21
a) zysk netto		
b) strata netto	39 585 136,51	86 926 493,21
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BZ)	8 658 822,52	47 593 959,03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 658 822,52	47 593 959,03

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. (w złotych /PLN)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 39 585 136,51	- 86 926 493,21
II. Korekty razem	37 859 294,14	81 643 480,08
1. Amortyzacja	4 294 533,42	4 427 801,77
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	11 909,40	- 3 713,32
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	297 466,98	484 085,96
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 15 830,99	- 237 295,44
5. Zmiana stanu rezerw	- 546 323,67	- 722 886,50
6. Zmiana stanu zapasów	268 172,77	2 116 635,14
7. Zmiana stanu należności	- 1 331 573,40	908 953,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 483 944,34	276 053,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 705 891,85	- 3 558 463,40
10. Inne korekty	30 691 103,44	77 952 309,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 1 725 842,37	- 5 283 013,13
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 688 110,13	2 841 852,95
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	204 224,13	241 852,95
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	1 483 886,00	2 600 000,00
II. Wydatki	301 493,75	130 545,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	284 893,75	30 545,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	16 600,00	-
a) w jednostkach powiązanych	16 600,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	100 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 386 616,38	2 711 307,33
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	665 100,00	4 021 140,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	650 000,00	-
2. Kredyty i pożyczki	-	1 731 140,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	15 100,00	2 290 000,00
II. Wydatki	320 216,97	2 155 561,23
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	120 540,59	1 665 071,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	199 676,38	484 085,96
9. Inne wydatki finansowe	-	6 403,67
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	344 883,03	1 865 578,77
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	5 657,04	- 706 127,03
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	5 657,04	- 706 127,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	11 909,40	- 4 388,94
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	28 917,90	730 655,99
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	34 574,94	28 917,90
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 327,52	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	25 828 908,15	38 858 076,69	7 397 318,36		72 084 303,20
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie			0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00		0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	23 526 097,59	159 677,14	0,00	23 685 774,73
	– likwidacja			0,00		0,00
	– aktualizacja wartości		23 526 097,59			23 526 097,59
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne			159 677,14		159 677,14
2.	Wartość brutto na koniec okresu	25 828 908,15	15 331 979,10	7 237 641,22	0,00	48 398 528,47
3.	Umorzenie na początek okresu	11 654 678,76	13 906 155,00	5 707 742,41		31 268 576,17
	Zwiększenia	2 465 793,51	1 425 824,10	440 494,41		4 332 112,02
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	159 677,14	0,00	159 677,14
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne			159 677,14		159 677,14
4.	Umorzenie na koniec okresu	14 120 472,27	15 331 979,10	5 988 559,68	0,00	35 441 011,05
5.	Wartość netto na początek okresu	14 174 229,39	24 951 921,69	1 689 575,95	0,00	40 815 727,03
6.	Wartość netto na koniec okresu	11 708 435,88	0,00	1 249 081,54	0,00	12 957 517,42
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	55%	100%	83%	0%	73%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		535 607,19	21 044 911,49	243 210,07	863 293,40	22 687 022,15
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 952,07	114 514,37	0,00	116 466,44
	– nabycie				114 514,37	0,00	114 514,37
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		0,00	1 952,07	0,00	0,00	1 952,07
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	112 519,12	196 616,20	1 952,07	311 087,39
	– likwidacja			0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż			112 519,12	196 616,20		309 135,32
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne					1 952,07	1 952,07
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	535 607,19	20 934 344,44	161 108,24	861 341,33	22 492 401,20
3.	Umorzenie na początek okresu		377 315,32	11 222 357,25	243 210,07	844 842,69	12 687 725,33
	Zwiększenia		67 351,75	1 401 379,62	30 537,20	5 894,09	1 505 162,66
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	5 180,91	173 584,05	196 616,20	657,56	376 038,72
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż			173 584,05	196 616,20	657,56	370 857,81
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		5 180,91				5 180,91
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	439 486,16	12 450 152,82	77 131,07	850 079,22	13 816 849,27
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	158 291,87	9 822 554,24	0,00	18 450,71	9 999 296,82
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	96 121,03	8 484 191,62	83 977,17	11 262,11	8 675 551,93
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	82%	59%	48%	99%	61%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1			
2			
3			
	Razem	0,00	0,00

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	21 721 053,07	21 915 674,02
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	771 348,13	771 348,13
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00	0,00
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	22 492 401,20	22 687 022,15

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu		
4	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	0,00	0,00

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu
1			
2			
3			
4			
	Razem	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
Razem		0,00	0,00

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na ochronę środowiska		
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe		
Razem		0,00	0,00

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa fin. JP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu			100 000,00		100 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00
	– nabycie			16 000,00		16 000,00
	– aport					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– inne			0,00		0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	64 000,00	0,00	64 000,00
	– sprzedaż			64 000,00		64 000,00
	– aport					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– inne					0,00
	Przemieszczenia					0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	52 000,00	0,00	52 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne dł. aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		100 000,00				100 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
	– nabycie		16 000,00				16 000,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		0,00				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
	– sprzedaż		64 000,00				64 000,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00

9a. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne dł. aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		100 000,00				100 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
	– nabycie		16 000,00				16 000,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		0,00				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
	– sprzedaż		64 000,00				64 000,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne dł. aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		0,00				0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie		0,00				0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		0,00				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż		0,00				0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	796 855,38		796 855,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	11 225,44		11 225,44
3.	Produkty gotowe	1 063 624,95		1 063 624,95
4.	Towary	810 295,59		810 295,59
5.	Zaliczki na dostawy	19 310,79		19 310,79
	Razem	2 701 312,15	0,00	2 701 312,15

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin. JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		7 185 477,15		7 185 477,15
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	7 185 477,15	0,00	7 185 477,15
	– sprzedaż		4 019 286,00		4 019 286,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne		3 166 191,15		3 166 191,15
2.	Przemieszczenia				0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

13. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				0,00	7 185 477,15	7 185 477,15
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	7 185 477,15	7 185 477,15
	– sprzedaż					4 019 286,00	4 019 286,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne					3 166 191,15	3 166 191,15
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	34 574,94	28 917,90
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	34 574,94	28 917,90

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	318 648,37	0,00	0,00	318 648,37
-	odpis aktualizujący na należności nieściągalne	318 648,37		0,00	318 648,37
3.	Razem	318 648,37	0,00	0,00	318 648,37

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Odpisy aktualizujące należności do pozostałych jednostek				0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

19.Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
5.					0,00
6.					0,00
7.					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	1 991 241,77	1 180 837,13	335 696,03	384 172,05	90 536,56
a)	z tytułu dostaw i usług	851 444,28	41 039,64	335 696,03	384 172,05	90 536,56
-	do 12 miesięcy	851 444,28	41 039,64	335 696,03	384 172,05	90 536,56
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	754 864,52	754 864,52			
c)	inne	384 932,97	384 932,97			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	1 991 241,77	1 180 837,13	335 696,03	384 172,05	90 536,56

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	575 984,85	39 765,04	502 529,89	113 220,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	575 984,85	39 765,04	502 529,89	113 220,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Prace rozwojowe (projekty dotyczące nowych urządzeń)	6 449 150,88	146 941,32	2 472 326,54	4 123 765,66
2	Prace rozwojowe nad projektem "Drukarka 3D pracująca w technologii warstwowego osadzania topionych polimerów zapewniająca warunki do przetwórstwa wysoko wymagających tworzyw sztucznych"-projekt objęty dotacją UE	942 292,89	0,00	0,00	942 292,89
3	RMK czynne pozostałe (ubezpieczenia, prenumerata, domena)	146 825,39	36 442,38	176 757,79	6 509,98
4	Rozliczenie zakupu usług	0,00			0,00
Razem		7 538 269,16	183 383,70	2 649 084,33	5 072 568,53

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 254 072,55	3 676 091,19	3 898 664,82	2 031 498,92
a)	długoterminowe	631 856,50	0,00	183 953,52	447 902,98
-	dotacja	631 856,50	0,00	183 953,52	447 902,98
b)	krótkoterminowe	1 622 216,05	3 676 091,19	3 714 711,30	1 583 595,94
-	otrzymane zaliczki na dostawy	1 426 031,89	3 492 137,67	3 518 527,02	1 399 642,54
-	dotacja	196 184,16	183 953,52	196 184,28	183 953,40
Razem		2 254 072,55	3 676 091,19	3 898 664,82	2 031 498,92

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	INARIUS FUNDACJA RODZINNA	18 500 000,00	0,10	1 850 000,00	15,36%
2.	Mariusz Babula	12 360 538,00	0,10	1 236 053,80	10,26%
3.	Artur Błasik	11 300 328,00	0,10	1 130 032,80	9,38%
4	Pozostali	78 261 634,00	0,10	7 826 163,40	64,99%
Razem		120 422 500,00	-	12 042 250,00	100,00%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	150 000,00	0,00
-	z podziału zysku		0,00
-	emisji akcji	150 000,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-	pokrycie straty		
2.	Wartość na koniec okresu	139 789 000,00	139 639 000,00

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	pokrycie straty z zysków z lat następnych	-39 585 136,51
	Razem	-39 585 136,51

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

29. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 872 929,60			496 074,60	3 376 855,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	164 142,85	0,00	0,00	51 249,07	112 893,78
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	164 142,85	0,00	0,00	51 249,07	112 893,78
-	niewykorzystane urlopy	164 142,85			51 249,07	112 893,78
3.	Pozostałe rezerwy	61 050,00	39 000,00		38 000,00	62 050,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	61 050,00	39 000,00	0,00	38 000,00	62 050,00
-	Pozostałe rezerwy	61 050,00	39 000,00		38 000,00	62 050,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	4 098 122,45	39 000,00	0,00	585 323,67	3 551 798,78

30. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	575 984,85
a)	odniesionych na wynik finansowy	575 984,85
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	80 170,82
a)	odniesionych na wynik finansowy	80 170,82
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	542 935,67
a)	odniesionych na wynik finansowy	542 935,67
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	113 220,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	113 220,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	3 872 929,60
a)	odniesionych na wynik finansowy	3 872 929,60
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	4 613,22
a)	odniesionych na wynik finansowy	4 613,22
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	500 687,82
a)	odniesionych na wynik finansowy	500 687,82
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	3 376 855,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	3 376 855,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

32. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przet. do 6 miesięcy	Zobowiązania przet. od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przet. powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
3.	Wobec pozostałych jednostek	17 387 850,03	8 779 978,84	1 355 009,70	5 270 736,11	1 982 125,38
a)	kredyty i pożyczki	1 778 616,07	1 778 616,07	0,00		
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	3 340 000,00	3 340 000,00			
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00			
d)	z tytułu dostaw i usług	4 449 524,46	87 343,38	620 109,70	2 545 963,67	1 196 107,71
-	do 12 miesięcy	4 449 524,46	87 343,38	620 109,70	2 545 963,67	1 196 107,71

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- powyżej 12 miesięcy	0,00				
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f) zobowiązania wekslowe	0,00				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	3 056 292,67	84 325,00	505 950,00	1 680 000,00	786 017,67
h) z tytułu wynagrodzeń	1 388 197,44	114 475,00	228 950,00	1 044 772,44	
i) inne	3 375 219,39	3 375 219,39			
Razem	17 387 850,03	8 779 978,84	1 355 009,70	5 270 736,11	1 982 125,38

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
3.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty i pożyczki	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	108 508,03	108 508,03	0,00	0,00	0,00
-	subwencja PFR	108 508,03	108 508,03			
-	Kredyty bankowe	0,00	0,00			
2.	Pożyczki	1 670 108,04	1 670 108,04	0,00	0,00	0,00
-	pożyczka od akcjonariusza	1 670 108,04	1 670 108,04			
	Razem	1 778 616,07	1 778 616,07	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	3 340 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00
-	obligacje serii H	3 340 000,00	3 340 000,00			
2.	Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 340 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie dotyczy

37. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

38. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

39. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy produkcyjni	3,00	7,00
2.	Pracownicy nieprodukcyjni	31,00	68,00
	Razem	34,00	75,00

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	68 306,50	461 000,00
-	organy zarządzające	60 000,00	150 000,00
-	organy nadzorujące	8 306,50	107 000,00
-	wynagrodzenie w tytułu usług doradczych	0,00	204 000,00
2.	Pozostałe	207 600,00	207 600,00
	Razem	275 906,50	668 600,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

41. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wartość bilansowa na początek okresu
1.	Pożyczki wypłacone	0,00	0,00
-	pożyczka udzielona członkom organów administrujących	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

42. Wykaz spółek, w których Spółka (jednostka) posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Zortrax Dental S.A. z siedzibą w Łodzi (KRS: 0000900312); Spółka posiada 50,87 % w kapitale zakładowym tej spółki zależnej.

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	4 454 543,79	9 814 314,18
-	sprzedaż usług	1 434 483,47	8 804 115,09
-	sprzedaż drukarek 3D i urządzeń peryferyjnych	3 020 060,32	1 010 199,09
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 995 354,31	5 222 702,06
-	sprzedaż towarów i materiałów	1 995 354,31	5 222 702,06
	Przychody netto ze sprzedaży razem	6 449 898,10	15 037 016,24

44. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 020 060,32	8 804 115,09
-	kraj	341 873,68	1 416 148,60
-	zagranica	2 678 186,64	7 387 966,49
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 434 483,47	1 010 199,09
-	kraj	972 302,07	142 440,88
-	zagranica	462 181,40	867 758,21
3.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 995 354,31	5 222 702,06
-	kraj	236 065,33	700 560,29
-	zagranica	1 759 288,98	4 522 141,77
	Przychody netto ze sprzedaży razem	6 449 898,10	15 037 016,24

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

45. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

46. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	4 294 533,42	4 427 801,77
2.	Zużycie materiałów i energii	1 683 010,99	5 033 491,89
3.	Usługi obce	3 474 429,26	5 192 447,75
4.	Podatki i opłaty	38 368,85	158 120,88
	- podatek akcyzowy	0,00	
5.	Wynagrodzenia	4 300 954,08	6 145 832,80
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	697 646,41	1 378 692,26
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	56 925,47	128 501,40
	Koszty rodzajowe ogółem	14 545 868,48	22 464 888,75
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15 830,99	237 295,44
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	204 224,13	241 852,95
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	188 393,14	4 557,51
2.	Dotacje	199 934,28	203 496,78
	- otrzymane dotacje	199 934,28	203 496,78
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne	158 719,22	92 039,99
	- spisanie sald rozrachunków	0,00	0,00
	- rozwiązane odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
	- nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	9 348,11
	- cesja umowy leasingowej	0,00	0,00
	- umorzona subwencja PFR	0,00	0,00
	- pozostałe	158 719,22	82 691,88
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	374 484,49	532 832,21

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 998 424,13	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	4 665 615,85	78 200 106,98
-	dodatnia wartość firmy	1 425 824,10	77 953 625,00
-	pośrednictwo	0,00	88 760,84
-	niedobory inwentaryzacyjne	265,56	36 590,60
-	utworzone odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
-	darowizny	0,00	3 130,54
-	straty i przeterminowane towary handlowe	0,00	0,00
-	pozostałe	3 239 526,19	89 007,02
-	koszty postępowania sądowego	0,00	28 992,98
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	30 664 039,98	78 200 106,98

49. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
2.	Odsetki	4,29	183 448,76
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	4,29	183 448,76
-	odsetki otrzymane		
-	odsetki od udzielonej pożyczki	0,00	183 448,76
-	pozostałe	4,29	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	15 100,00	359 414,66
-	nadwyżka dodatnich różnic kursowych	0,00	359 414,66
-	pozostałe	15 100,00	0,00
	Przychody finansowe ogółem	15 104,29	542 863,42

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		321 169,86	628 519,44
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		321 169,86	628 519,44
- odsetki od kredytów		1 376,28	70 920,66
- odsetki leasingowe		0,00	0,00
- odsetki od obligacji		194 722,00	412 873,54
- odsetki budżetowe		14 297,00	44 791,55
- odsetki pozostałe		12 983,87	34 180,36
- odsetki od pożyczek		97 790,71	65 753,33
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
- wycena obligacji		0,00	0,00
4. Inne		150 403,46	5 839,44
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych		77 106,52	0,00
- prowizje bankowe		0,00	5 813,30
- pozostałe		73 296,94	26,14
Koszty finansowe ogółem		471 573,32	634 358,88

51. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

52. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk brutto		-39 618 446,26 zł	-87 981 420,58 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		35 214 591,71 zł	87 127 745,29 zł
- amortyzacja bilansowa		4 294 533,42 zł	4 427 801,77 zł
- wycena obligacji		0,00 zł	0,00 zł
- utworzone rezerwy		159 494,74 zł	38 000,00 zł
- spisanie należności		2 653 536,66 zł	0,00 zł
- różnice kursowe z wyceny bilansowej		106 068,75 zł	-69 010,09 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- nieodpłatne przekazanie	0,00 zł	3 130,54 zł
- składki ZUS	951 566,33 zł	792 675,61 zł
- wynagrodzenia	1 370 530,11 zł	462 727,73 zł
- odsetki budżetowe	14 297,00 zł	44 791,55 zł
- ubezpieczenie	0,00 zł	27 935,29 zł
- wydatki sfinansowane dotacją	0,00 zł	7 312,50 zł
- PFRON	7 103,00 zł	101 432,00 zł
- najem i koszty eksploatacji samochodów	6 512,53 zł	54 753,60 zł
- koszty eksploatacji samochodów 75%	10 336,44 zł	33 053,09 zł
- odsetki naliczone niezapłacone	106 606,11 zł	7 150,11 zł
- odsetki od kredytów, pożyczek	0,00 zł	65 461,57 zł
- dodatnia wartość firmy odpis amortyzacyjny plus odpis	24 951 921,69 zł	77 953 625,00 zł
- koszt sprzedaży środków trwałych	5 758,91 zł	4 557,51 zł
- niedobory inwentaryzacyjne	265,56 zł	36 590,60 zł
- pozostałe wyłączenia zespół 4 i 7	576 060,46 zł	104 257,59 zł
- nie uregulowane zobowiązania 90 dni od terminu płatności	0,00 zł	3 031 499,32 zł
3. Zwiększenia kosztów podatkowych	1 921 660,79 zł	2 089 083,41 zł
- amortyzacja podatkowa	1 921 660,79 zł	2 021 935,88 zł
- raty leasingowe	0,00 zł	0,00 zł
- wydatki sfinansowane dotacją	0,00 zł	0,00 zł
- koszt sprzedaży środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł
- koszt własny sprzedanych wyrobów/towarów/materiałów-zaliczki na dzień bil.	0,00 zł	-280 467,49 zł
- zwolnione w roku różnice przejściowe	0,00 zł	0,00 zł
- pozostałe	0,00 zł	18 000,00 zł
- składki ZUS	0,00 zł	329 615,02 zł
4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi	200 090,67 zł	14 943,42 zł
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00 zł	-372 002,12 zł
- zarachowane odsetki	0,00 zł	183 448,76 zł
- dotacje	199 934,28 zł	203 496,78 zł
- pożyczka COVID-19	0,00 zł	0,00 zł
- umorzenie subwencji PFR	0,00 zł	0,00 zł
- pozostałe	156,39 zł	0,00 zł
- cesja umowy leasingowej	0,00 zł	0,00 zł
5 Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00 zł	-352 991,57 zł
- zaliczki na dostawy	0,00 zł	-352 991,57 zł
6 Dochód /strata	-6 525 606,01 zł	-3 310 693,69 zł
7 Odliczenia od dochodu	0,00 zł	0,00 zł
8 Podstawa opodatkowania	-6 525 606,00 zł	-3 310 693,00 zł
9 Podatek według stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
10 Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
11 Podatek należny	0,00 zł	0,00 zł
12 Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	462 764,85 zł	-425 811,98 zł
13 Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-496 074,60 zł	-629 115,39 zł
14 Korekta		
15 Razem obciążenie wyniku brutto	-33 309,75 zł	-1 054 927,37 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

53. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy

54. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

1.	EUR	4,2730	31.12.2024
2.	USD	4,1012	31.12.2024
3.	GBP	5,1488	31.12.2024
4.	CAD	2,8543	31.12.2024
5.	CHF	4,5371	31.12.2024
Razem			

55. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

W ocenie Spółki wszystkie transakcje były zawierane na warunkach rynkowych

56. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
		39 000,00
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	39 000,00

57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy

58. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

59. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Dane
1.	Podstawa prawna odstąpienia od konsolidacji	
	Podstawą prawną do zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Zortrax Dental S.A. jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne	
2.	Dane jednostki nieobjętej konsolidacją	
	- nazwa	Zortrax Dental S.A.
	- siedziba	ul. Łąkowa 3/5, 90-562 Łódź
	- miejsce publikacji	MSiG

Wielkości uzyskane przez jednostkę nieobjętą konsolidacją

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżącym	Wartość w roku poprzednim
1.	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych	0,00	0,00
2.	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-10 797,15	-18 895,81
3.	Kapitał własny ogółem, w tym:	797 892,39	808 689,54
	- kapitał podstawowy	102 222,50	102 222,50
	- kapitał zapasowy	886 777,50	886 777,50
	- kapitał rezerwowy	0,00	0,00
	- zysk (strata) z lat ubiegłych	-180 310,46	-161 414,65
4.	Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00
5.	Przeciętne roczne zatrudnienie	0,00	0,00
6.	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)	KSR	KSR

60. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

61. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

62. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zidentyfikował istotną niepewność mogącą rodzić wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Niepewność ta wynika w szczególności z ograniczonego dostępu do finansowania kapitału obrotowego oraz napiętej sytuacji płynnościowej Spółki, będącej konsekwencją uwarunkowań występujących w okresach poprzednich, a wynikających wyłącznie z błędów w zarządzaniu poprzedniego Zarządu Spółki.

Jednocześnie Zarząd Spółki, zgodnie z informacjami przekazanymi przez Spółkę do publicznej wiadomości w stosownych raportach bieżących ESPI, podjął działania mające na celu ograniczenie i mitygację zidentyfikowanych ryzyk, w tym w szczególności:

- istotne ograniczenie skali zatrudnienia do minimalnego poziomu niezbędnego do realizacji kluczowych funkcji Spółki,
- przejście na model działalności oparty na outsourcingu, w tym realizację prac w formule umów cywilnoprawnych rozliczanych według rzeczywistego nakładu pracy,
- redukcję kosztów stałych Spółki do minimum, adekwatnego do obecnej skali działalności,
- przeniesienie działalności sprzedażowej do spółki zależnej.

Zarząd Spółki zakłada, że realizacja prawomocnie zatwierdzonych układów z wierzycielami w ramach dwóch postępowań restrukturyzacyjnych będzie finansowana przede wszystkim ze środków pochodzących z bieżącej działalności operacyjnej, w szczególności ze sprzedaży produktów i towarów w ramach Grupy Kapitałowej Spółki, przy jednoczesnym procesie odbudowy i reorganizacji funkcji sprzedażowych.

Równolegle Zarząd Spółki prowadzi działania ukierunkowane na odbudowę i rozwój działalności operacyjnej, w tym:

- przygotowanie do wprowadzenia na rynek co najmniej dwóch nowych modeli drukarek w 2026 roku, jak również zmodernizowanych wersji dotychczasowych produktów (urządzeń), o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym ESPI nr 23/2025 z dnia 4 grudnia 2025 r.,
- prowadzenie procesu wyboru zewnętrznego producenta lub producentów w modelu outsourcingowym, z preferencją dla lokalizacji produkcji w Europie, w celu dywersyfikacji i ograniczenia ryzyk operacyjnych związanych z dotychczasowym modelem produkcji w Spółce.

Ponadto Spółka aktywnie poszukuje inwestora kapitałowego w celu dokapitalizowania Spółki oraz zapewnienia środków niezbędnych do dalszego rozwoju działalności w modelu outsourcingowym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego proces ten nie został zakończony.

Pomimo występowania opisanej powyżej istotnej niepewności, uwzględniając prawomocnie zatwierdzone układy restrukturyzacyjne, wdrożone działania reorganizacyjne oraz prowadzone procesy zmierzające do stabilizacji działalności operacyjnej, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

63. Zdarzenia po dniu bilansowym, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Spółki

Po dniu bilansowym, tj. po dniu 31 grudnia 2024 r., wystąpiły następujące zdarzenia, które nie wymagały korekty danych ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok 2024, jednak mogą mieć istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Spółki:

1. Uprawnomocnienie postanowienia o zatwierdzeniu układu częściowego w postępowaniu o zatwierdzenie układu (PZU)

W dniu 18 marca 2025 r. Sąd Rejonowy w Olsztynie, V Wydział Gospodarczy – Sekcja ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, wydał postanowienie o zatwierdzeniu układu częściowego w postępowaniu o zatwierdzenie układu prowadzonym pod sygnaturą akt OL10/GRz/19/2025.

Obwieszczenie o uprawnomocnieniu się tego postanowienia ukazało się w dniu 30 września 2025 r., w wyniku czego układ ten stał się skuteczny i podlega wykonaniu na warunkach w nim określonych.

2. Uprawnomocnienie postanowienia o zatwierdzeniu układu częściowego w ramach przyspieszonego postępowania układowego (PPU) – obligacje serii H

W dniu 12 sierpnia 2025 r. na zgromadzeniu wierzycieli Spółki został przyjęty układ częściowy w ramach przyspieszonego postępowania układowego obejmujący wierzytelności z tytułu obligacji serii H.

Następnie w dniu 21 października 2025 r. Sąd Rejonowy w Olsztynie, V Wydział Gospodarczy – Sekcja ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, wydał postanowienie o zatwierdzeniu układu częściowego w sprawie pod sygnaturą akt OL10/GRp/5/2024.

Obwieszczenie o uprawnomocnieniu się tego postanowienia ukazało się w dniu 7 listopada 2025 r., w wyniku czego układ ten stał się skuteczny i podlega wykonaniu na warunkach w nim określonych.

3. Utrata kontroli nad linią produkcyjną zlokalizowaną w Chińskiej Republice Ludowej

W sierpniu 2025 r. obecny Zarząd Spółki powziął informację o utracie faktycznej kontroli nad linią produkcyjną zlokalizowaną na terytorium Chińskiej Republiki Ludowej, będącej następstwem decyzji biznesowych poprzedniego Zarządu Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie posiada dostępu operacyjnego do tej linii. Spółka podjęła działania formalne i prawne zmierzające do odzyskania linii produkcyjnej lub uzyskania ekwiwalentu pieniężnego odpowiadającego jej wartości.

Zdarzenie to będzie miało odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym za rok 2025, w szczególności poprzez ujęcie stosownych odpisów aktualizujących, o ile na dzień bilansowy 31 grudnia 2025 r. utrata kontroli oraz brak możliwości odzyskania wartości aktywa będą nadal istniały lub zostaną w sposób wiarygodny potwierdzone dostępnymi dowodami.

4. Pozostałe zdarzenia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Poza zdarzeniami opisanymi powyżej po dniu bilansowym nie wystąpiły inne zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia zgodnie z Ustawą.

64. Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

