

# ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ROZPORZĄDZENIU MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD SPORZĄDZANIA PRZEZ JEDNOSTKI INNE NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH GRUP KAPITAŁOWYCH

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-03-20

KodSprawozdania: SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZlotych ( kodSystemowy: SFSINZ (1) wersjaSchemy: 1-2 )

WariantSprawozdania: 1

## Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

### Informacje podstawowe o jednostce dominującej

Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy: Grupa Triggo S.A.

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: warszawski zachodni

Gmina: Łomianki

Miejscowość: Łomianki

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej: produkcja samochodów osobowych, produkcja pozostałych pojazdów samochodowych i motocykli, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych

Identyfikator podatkowy NIP: 9542760054

Numer KRS: 0000586444

### Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

Przedmiot działalności

produkcja samochodów osobowych, produkcja pozostałych pojazdów samochodowych i motocykli, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

Triggo Produkcja Polska sp. z o. o. jest jednostką zależną od Triggo S.A.

Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym: Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Triggo S.A. zostało sporządzone zgodnie z art. 55 Ustawy o rachunkowości.

## Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Od  
2022-01-01

Do  
2022-12-31

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjnej sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych  
false

## Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości  
true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności  
false

### Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności:

W efekcie braku sukcesu w pozyskaniu nowego inwestora, w połowie 2022 r. Grupa Kapitałowa Triggo S.A. znalazła się w bardzo trudnej sytuacji finansowej, która mogła zostać zakwalifikowana jako co najmniej zagrożenie niewypłacalnością. Rezultatem było odejście z zespołu inżynierów pracujących przy projekcie od jego powstania. Pozostały w Grupie Triggo S.A. zespół techniczny nadal posiadał kompetencje wystarczające do realizacji postawionych celów, choć efektem było spowolnienie prac. Również plan przywrócenia Grupy Kapitałowej na ścieżkę rozwoju jeszcze w 2022 r. nie zakończył się pozytywnie. W efekcie pod koniec 2022 r. Grupa Triggo S.A. wypowiedziała umowy o pracę prawie całemu zespołowi, a działalność operacyjna i administracyjna została ograniczona do minimum. Ponieważ priorytetem stała się ochrona wartości intelektualnej posiadanej przez Grupę Triggo S.A., jak również zabezpieczenia zdolności operacyjnej, konieczne stało się drastyczne zmniejszenie kosztów. Podjęte działania tj.: redukcja zespołu pracowników, rozwiązanie umów z dostawcami usług, ograniczenie wynajmowanych przestrzeni mogą rodzić istotną niepewność co do kontynuacji działalności Grupy Triggo S.A. Jednocześnie Zarząd podjął działania w celu dofinansowania Grupy Triggo S.A., co pozwoliło na spłatę największych zobowiązań i odsunięcie widma niewypłacalności lub upadku Grupy. W ocenie Kierownictwa podjęte kroki były niezbędne w celu ochrony unikalnego IP, w którego skład wchodzi m.in. koncepcja pojazdu objęta ochroną patentową, a także projekty i prototypy potwierdzające tę koncepcję. W rezultacie podjętych działań obecnie Grupa Triggo S.A. nie posiada istotnie przeterminowanych zobowiązań, a celem Kierownictwa jest wykorzystanie posiadanych praw własności intelektualnej, przy komercjalizacji pojazdu. Zgodnie z realizowaną strategią ma to nastąpić w oparciu o tzw. Blue Light Services (służby medyczne, policja, straż pożarna) lub pozyskaniu strategicznego partnera zagranicznego, do wdrożenia produkcji pojazdu. W związku z powyższym, pomimo istnienia znaczącej niepewności co do kontynuacji działalności, wynikającej z ograniczenia aktywności operacyjnej, to zgodnie z wytycznymi zawartymi w KSR14 „Kontynuacja działalności oraz rachunkowość jednostek przy braku kontynuowania działalności”, Kierownictwo sporządziło sprawozdanie przy założeniu kontynuowania działalności. Wciąż istnieje bowiem realna alternatywa dla likwidacji lub zaniechania działalności Grupy Kapitałowej.

## Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dziennik ustaw z tekstem jednolitym to Dz. U. 2021 poz. 217 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. 2017 poz. 676 t.j.). Sprawozdanie jest sporządzane w pełnych złotych.

Konsolidacja została sporządzona metodą pełną, polegającą na sumowaniu poszczególnych pozycji sprawozdań finansowych i dokonaniu odpowiednich wyłączeń i korekt konsolidacyjnych.

---

### zasady grupowania operacji gospodarczych:

Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmuje się w księgach rachunkowych jednostek podlegających konsolidacji i wykazuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną, tak by rzetelnie i jasno przedstawiały sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy grupy kapitałowej.

Grupa kapitałowa stosuje jednolite zasady i polityki rachunkowości.

---

### metody wyceny aktywów i pasywów:

Zasada ostrożnej wyceny - oznaczającą, że poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności, poprzez ujęcie w wyniku finansowym:

- obniżenia (deprecjacji) wartości użytkowej składników majątku trwałego, w tym również w postaci odpisów amortyzacyjnych,
- obniżenia wartości użytkowej lub handlowej pozostałych składników aktywów,
- wyłączenie niewątpliwych, pozostałych przychodów operacyjnych i zysków nadzwyczajnych,
- wszystkich poniesionych, pozostałych kosztów operacyjnych i strat nadzwyczajnych,
- rezerw tworzonych na znane jednostce ryzyko, grożące straty lub przewidywane skutki innych zdarzeń.

### WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarzane są metodą liniową.

### PRACE BADAWCZE I ROZWOJOWE

#### Prace badawcze

Grupa zalicza do prac badawczych wszelkie nowatorskie i zaplanowane działania rozwiązań podjęte z zamiarem poszukiwania, zdobycia i przyswojenia nowej, ogólnej wiedzy naukowej lub technicznej. Koszty prac badawczych są rozpoznawane w rachunku zysków i strat w okresie poniesienia kosztu.

#### Prace rozwojowe

Grupa traktuje jako prace rozwojowe wszelkie działania nakierowane na praktyczne zastosowanie odkryć badawczych lub też osiągnięć innej wiedzy w planowaniu lub projektowaniu pojazdu, w tym konstruowanie i udoskonalanie prototypów, a także ich testowanie. Prace rozwojowe, do momentu ich zakończenia podlegają aktywowaniu jako Rozliczenia Międzyokresowe Czynne ("RMC").

Na koniec każdego okresu sprawozdawczego aktywowane na RMC koszty prac rozwojowych są analizowane pod kątem możliwej utraty ich wartości i potencjalnego generowania przez nie przyszłych przychodów.

Ponoszone w ramach dofinansowania otrzymywanego z NCBiR koszty prac rozwojowych są aktywowane wyłączenie w odniesieniu do kosztów bezpośrednio związanych z tworzeniem i testowaniem prototypów oraz tylko i wyłącznie w wypadku spełnienia łącznie następujących warunków:

- a) Dysponowania możliwościami technicznymi ukończenia prac nad pojazdem tak, aby nadawał się do użytkowania lub sprzedaży,
- b) Posiadania zamiaru ukończenia składnika wartości niematerialnych oraz jego użytkowania lub sprzedaży,
- c) Posiadania zdolności do użytkowania lub sprzedaży przyszłego składnika wartości niematerialnych,
- d) Możliwe jest określenie sposobu, w jaki składnik wartości niematerialnych będzie wytwarzał prawdopodobne przyszłe korzyści ekonomiczne. Między innymi można udowodnić istnienie rynku na produkty powstające dzięki składnikowi wartości niematerialnych lub na sam składnik albo użyteczność składnika wartości niematerialnych,
- e) Grupa może wykazać dostępność stosownych środków technicznych, finansowych i innych, które mają służyć ukończeniu prac rozwojowych oraz użytkowaniu lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych,
- f) Istnieje możliwość wiarygodnego ustalenia nakładów poniesionych w czasie prac rozwojowych, które można przyporządkować temu składnikowi wartości niematerialnych.

Wszelkie dofinansowane koszty pośrednie naliczane ryczałtowo ("koszty ryczałtowe") od kosztów projektów oraz pozostałe koszty administracyjne są rozpoznawane w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia i nie podlegają kapitalizacji.

#### LEASING

Grupa klasyfikuje kontrakt jako leasing finansowy, gdy warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko

---

#### metody wyceny aktywów i pasywów:

wynikające z użytkowania przedmiotu leasingu na Spółkę. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny.

Przeniesienie zasadniczo całości ryzyka oraz potencjalnych korzyści, następuje między innymi wtedy, kiedy umowa leasingowa spełnia co najmniej jeden z poniższych warunków:

- a) przenosi własność jej przedmiotu na korzystającego po zakończeniu okresu, na który została zawarta,
- b) zawiera prawo do nabycia jej przedmiotu przez korzystającego, po zakończeniu okresu, na jaki została zawarta, po cenie niższej od wartości rynkowej z dnia nabycia,
- c) okres, na jaki została zawarta, odpowiada w przeważającej części przewidywanemu okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub prawa majątkowego, przy czym nie może być on krótszy niż 3/4 tego okresu. Prawo własności przedmiotu umowy może być, po okresie, na jaki umowa została zawarta, przeniesione na korzystającego,
- d) suma opłat, pomniejszonych o dyskonto, ustalona w dniu zawarcia umowy i przypadająca do zapłaty w okresie jej obowiązywania, przekracza 90% wartości rynkowej przedmiotu umowy na ten dzień. W sumie opłat uwzględnia się wartość końcową przedmiotu umowy, którą korzystający zobowiązuje się zapłacić za przeniesienie na niego własności tego przedmiotu. Do sumy opłat nie zalicza się płatności na rzecz korzystającego za świadczenia dodatkowe, podatków oraz składek na ubezpieczenie tego przedmiotu, jeżeli korzystający pokrywa je niezależnie od opłat za używanie,
- e) zawiera przyrzeczenie finansującego do zawarcia z korzystającym kolejnej umowy o oddanie w odpłatne używanie tego samego przedmiotu lub przedłużenia umowy dotychczasowej, na warunkach korzystniejszych od przewidzianych w dotychczasowej umowie,
- f) przewiduje możliwość jej wypowiedzenia, z zastrzeżeniem, że wszelkie powstałe z tego tytułu koszty i straty poniesione przez finansującego pokrywa korzystający,
- g) przedmiot umowy został dostosowany do indywidualnych potrzeb korzystającego. Może on być używany wyłącznie przez korzystającego, bez wprowadzania w nim istotnych zmian

#### ZAPASY

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

W ciągu roku wycenia się:

- Materiały i towary – w cenach zakupu,
- Produkty w toku produkcji – w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych przeznaczone docelowo do dalszej sprzedaży wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonane w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny według cen sprzedaży netto zamiast według cen nabycia, albo kosztów wytworzenia – zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, to znaczy pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Rozchód rzeczowych składników aktywów obrotowych przeznaczonych na bieżące zużycie w trakcie prowadzonej działalności, ustala się według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów) danego składnika aktywów.

Do zapasów zalicza się zaliczki przekazane na dostawę materiałów. Zaliczki wykazuje się w wartości netto kwoty faktycznie zapłaconej.

#### ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nomin

---

#### metody wyceny aktywów i pasywów:

alnej. Zgodnie ze zwolnieniem zawartym w art. 28b Ustawy o rachunkowości Grupa nie stosuje zapisów rozporządzenia Ministra Finansów, w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

---

#### dokonywania amortyzacji:

Nabyte oprogramowanie specjalistyczne podlega amortyzacji przez okres 5 lat.  
Zakończone sukcesem prace rozwojowe są one przenoszone na wartości niematerialne i prawne i podlegają amortyzacji przez, indywidualnie określany, okres ekonomicznej użyteczności.  
Składniki aktywów trwałych o wartości początkowej poniżej 10.000 PLN są amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.  
Sprzęt komputerowy podlega amortyzacji liniowej ze stawką 30%.  
Inwestycje w obcy środek trwały podlegają amortyzacji przez okres 10 lat.

---

**ustalenia wyniku finansowego:**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe składa się z:

- skonsolidowanego bilansu;
- skonsolidowanego rachunku zysków i strat;
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych;
- skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
- dodatkowych informacji i objaśnień

**PRZYCHODY I KOSZTY**

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Koszty działalności, w tym sprzedanych usług oraz towarów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe ujmowane są współmiernie do odnośnych przychodów.

**PRACE BADAWCZE I ROZWOJOWE**

W ramach swojej działalności Grupa uzyskała dofinansowanie na prowadzenie prac konstrukcyjnych pojazdu Triggo od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju ("NCBiR"). Dofinansowaniu podlegają badania przemysłowe, prace rozwojowe oraz ryczałtowo koszty ogólne.

**Rozpoznanie przychodu**

Otrzymane zaliczki związane z dofinansowaniem z NCBiR są początkowo rozpoznawane jako przychody przyszłych okresów. Z chwilą rozliczenia wniosków o dofinansowanie następuje rozliczenie zaliczki, która w części odpowiadającej pokryciu kosztów ryczałtowych jest zarachowywana w ciężar pozostałych przychodów operacyjnych. Pozostające w bilansie, po rozliczeniu wniosku, przychody przyszłych okresów odpowiadają skapitalizowanym kosztom prac rozwojowych i są rozliczane jako przychód w rachunku zysków i strat przez okres odpowiadający amortyzacji skapitalizowanych kosztów prac rozwojowych.

**PODATEK DOCHODOWY**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

**RÓŻNICE KURSOWE**

Posiadane składniki aktywów i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według obowiązującego na ten dzień średniego kursu waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

---

**zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:**

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane obejmuje sprawozdania finansowe jednostki dominującej Triggo S.A. i jednostki podporządkowanej Triggo Produkcja Polska sp. z o.o., która stosuje zasady rachunkowości zgodne z politykami rachunkowości przyjętymi przez spółkę dominującą.

Rok obrotowy Grupy kapitałowej jest zgodny z rokiem obrotowym spółki dominującej, którym jest rok kalendarzowy. Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje pełny rok działalności jednostki dominującej Triggo S.A. oraz jednostki zależnej Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

Grupa sporządza sprawozdanie finansowe w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie Ministerstwa Finansów. Sprawozdanie jest sporządzane, w postaci elektronicznej oraz opatrywane kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP.

---

**pozostałe:**

Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych.

**KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY BILANSOWEJ**

Na dzień 31.12.2022 r. do wyceny sald wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy średnie wynikające z tabeli NBP 252/A/NBP/2022

4,6899 PLN/ 1 EUR

5,2957 PLN/ 1 GBP

Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny: Nie dotyczy.

Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego: Nie dotyczy.

## Skonsolidowany bilans

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|--|--|
| Aktywa razem   | 23 417 763,69                                      | 22 695 459,76  |
| Aktywa trwałe  | 20 489 392,03                                      | 17 532 233,96  |
| Wartości niematerialne i prawne  | 13 134 107,63                                      | 491 359,84   |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych                                   | 12 789 530,18                                      | 0,00   |
| Wartość firmy  | 0,00   | 0,00   |
| Inne wartości niematerialne i prawne                                   | 344 577,45   | 491 359,84   |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                            | 0,00   | 0,00   |
| Wartość firmy jednostek podporządkowanych                              | 0,00   | 0,00   |
| Wartość firmy - jednostki zależne                                      | 0,00   | 0,00   |
| Wartość firmy - jednostki współzależne                                 | 0,00   | 0,00   |
| Rzeczowe aktywa trwałe   | 69 480,03  | 83 658,88  |
| Środki trwałe  | 69 480,03  | 83 658,88  |
| Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                    | 0,00   | 0,00   |
| Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 51 200,41  | 56 942,51  |
| Urządzenia techniczne i maszyny  | 18 279,62  | 26 716,37  |
| Środki transportu  | 0,00   | 0,00   |
| Inne środki trwałe   | 0,00   | 0,00   |
| Środki trwałe w budowie  | 0,00   | 0,00   |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie                                    | 0,00   | 0,00   |
| Należności długoterminowe  | 0,00   | 0,00   |
| Od jednostek powiązanych   | 0,00   | 0,00   |

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                              | 0,00   | 0,00   |
| Od pozostałych jednostek  | 0,00   | 0,00   |
| Inwestycje długoterminowe   | 0,00   | 0,00   |
| Nieruchomości   | 0,00   | 0,00   |
| Wartości niematerialne i prawne   | 0,00   | 0,00   |
| Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00   | 0,00   |
| w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | 0,00   | 0,00   |
| - udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności                 | 0,00   | 0,00   |
| - udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                             | 0,00   | 0,00   |
| - udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| w pozostałych jednostkach   | 0,00   | 0,00   |
| - udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00   | 0,00   |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 7 285 804,37                                       | 16 957 215,24  |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 40 961,00  | 115 767,00   |
| Inne rozliczenia międzyokresowe   | 7 244 843,37                                       | 16 841 448,24  |
| <b>Aktywa obrotowe</b>  | <b>2 928 371,66</b>                                | <b>5 163 225,80</b>                                  |
| <b>Zapasy</b>   | <b>859 479,13</b>                                  | <b>596 870,46</b>                                    |
| Materiały   | 257 659,58   | 360 151,15   |
| Półprodukty i produkty w toku   | 558 523,71   | 0,00   |
| Produkty gotowe   | 0,00   | 0,00   |
| Towary  | 0,00   | 0,00   |
| Zaliczki na dostawy i usługi  | 43 295,84  | 236 719,31   |
| <b>Należności krótkoterminowe</b>   | <b>269 663,93</b>                                  | <b>1 287 004,69</b>                                  |
| Należności od jednostek powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00   | 0,00   |
| - do 12 miesięcy  | 0,00   | 0,00   |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00   | 0,00   |
| inne  | 0,00   | 0,00   |
| Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00   | 0,00   |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00   | 0,00   |
| - do 12 miesięcy  | 0,00   | 0,00   |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00   | 0,00   |
| inne  | 0,00   | 0,00   |
| <b>Należności od pozostałych jednostek</b>  | <b>269 663,93</b>                                  | <b>1 287 004,69</b>                                  |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 52 854,34  | 42 869,99  |
| - do 12 miesięcy  | 52 854,34  | 42 869,99  |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00   | 0,00   |



|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 144 039,44   | 174 515,21   |
| inne  | 72 770,15  | 1 069 619,49   |
| dochodzone na drodze sądowej  | 0,00   | 0,00   |
| <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>1 511 472,77</b>                                | <b>2 699 789,10</b>                                  |
| <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>1 511 472,77</b>                                | <b>2 699 789,10</b>                                  |
| w jednostkach zależnych i współzależnych  | 0,00   | 0,00   |
| - udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00   | 0,00   |
| w jednostkach stowarzyszonych   | 0,00   | 0,00   |
| - udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00   | 0,00   |
| w pozostałych jednostkach   | 0,00   | 0,00   |
| - udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00   | 0,00   |
| <b>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>   | <b>1 511 472,77</b>                                | <b>2 699 789,10</b>                                  |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 1 511 472,77                                       | 2 699 789,10   |
| - inne środki pieniężne   | 0,00   | 0,00   |
| - inne aktywa pieniężne   | 0,00   | 0,00   |
| Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00   | 0,00   |
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>287 755,83</b>                                  | <b>579 561,55</b>                                    |
| Należne wpłaty na kapitał podstawowy  | 0,00   | 0,00   |

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|--|--|
| Udziały (akcje) własne   | 0,00   | 0,00   |
| Pasywa razem   | 23 417 763,69                                      | 22 695 459,76  |
| Kapitał (fundusz) własny   | 7 590 740,35                                       | 7 439 209,52   |
| Kapitał (fundusz) podstawowy   | 325 887,00   | 155 887,00   |
| Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:   | 19 141 197,88                                      | 17 611 197,88  |
| - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 19 141 197,88                                      | 17 611 197,88  |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                  | 0,00   | 0,00   |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej  | 0,00   | 0,00   |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                  | 1 991 130,00                                       | 0,00   |
| - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki                                      | 0,00   | 0,00   |
| Różnice kursowe z przeliczenia   | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych  | -10 327 875,36                                     | -6 204 130,00  |
| Zysk (strata) netto  | -3 539 599,17                                      | -4 123 745,36  |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                   | 0,00   | 0,00   |
| Kapitały mniejszości   | 0,00   | 0,00   |
| Ujemna wartość jednostek podporządkowanych                                       | 0,00   | 0,00   |
| Ujemna wartość - jednostki zależne   | 0,00   | 0,00   |
| Ujemna wartość - jednostki współzależne  | 0,00   | 0,00   |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 15 827 023,34                                      | 15 256 250,24  |
| Rezerwy na zobowiązania  | 1 722 139,13                                       | 1 978 218,00   |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 1 576 109,00                                       | 1 379 818,00   |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                      | 146 030,13   | 598 400,00   |
| - długoterminowa   | 0,00   | 0,00   |
| - krótkoterminowa  | 146 030,13   | 598 400,00   |
| Pozostałe rezerwy  | 0,00   | 0,00   |
| - długoterminowe   | 0,00   | 0,00   |

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|--|--|
| - krótkoterminowe  | 0,00   | 0,00   |
| Zobowiązania długoterminowe  | 0,00   | 0,00   |
| Wobec jednostek powiązanych  | 0,00   | 0,00   |
| Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00   | 0,00   |
| Wobec pozostałych jednostek  | 0,00   | 0,00   |
| kredyty i pożyczki   | 0,00   | 0,00   |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00   | 0,00   |
| inne zobowiązania finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| zobowiązania wekslowe  | 0,00   | 0,00   |
| inne   | 0,00   | 0,00   |
| Zobowiązania krótkoterminowe   | 863 493,22   | 1 652 272,52   |
| Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 0,00   | 0,00   |
| - do 12 miesięcy   | 0,00   | 0,00   |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00   | 0,00   |
| inne   | 0,00   | 0,00   |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00   | 0,00   |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 0,00   | 0,00   |
| - do 12 miesięcy   | 0,00   | 0,00   |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00   | 0,00   |
| inne   | 0,00   | 0,00   |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek   | 863 493,22   | 1 652 272,52   |
| kredyty i pożyczki   | 0,00   | 510 900,00   |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00   | 0,00   |
| inne zobowiązania finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 425 219,78   | 295 339,03   |

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|--|--|
| - do 12 miesięcy   | 425 219,78   | 295 339,03   |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00   | 0,00   |
| zaliczki otrzymane na dostawy i usługi   | 0,00   | 0,00   |
| zobowiązania wekslowe  | 0,00   | 0,00   |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i<br>zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 229 919,49   | 234 228,00   |
| z tytułu wynagrodzeń   | 206 823,75   | 163 215,25   |
| inne   | 1 530,20   | 448 590,24   |
| Fundusze specjalne   | 0,00   | 0,00   |
| Rozliczenia międzyokresowe   | 13 241 390,99                                      | 11 625 759,72  |
| Ujemna wartość firmy   | 0,00   | 0,00   |
| Inne rozliczenia międzyokresowe  | 13 241 390,99                                      | 11 625 759,72  |
| - długoterminowe   | 12 214 961,24                                      | 10 472 532,09  |
| - krótkoterminowe  | 1 026 429,75                                       | 1 153 227,63   |

## Skonsolidowany rachunek zysków i strat

### Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                    | 3 784 160,37                                       | 5 103 900,57   |
| - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej                         | 0,00   | 0,00   |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 3 600,00   | 22 528,14  |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna) | 3 780 560,37                                       | 5 081 372,43   |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                  | 0,00   | 0,00   |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 0,00   | 0,00   |
| Koszty działalności operacyjnej   | 8 176 738,22                                       | 9 315 715,31   |
| Amortyzacja   | 701 496,08   | 329 427,03   |
| Zużycie materiałów i energii  | 1 231 334,30                                       | 1 274 427,87   |

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|--|--|
| Usługi obce  | 2 328 459,15                                       | 3 412 815,00   |
| Podatki i opłaty, w tym:                                 | 37 726,34  | 45 596,78  |
| - podatek akcyzowy                                       | 0,00   | 0,00   |
| Wynagrodzenia  | 3 142 524,83                                       | 3 238 915,11   |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:       | 557 462,83   | 552 798,90   |
| - emerytalne   | 0,00   | 0,00   |
| Pozostałe koszty rodzajowe                               | 177 734,69   | 461 734,62   |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów                 | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)                       | -4 392 577,85                                      | -4 211 814,74  |
| Pozostałe przychody operacyjne                           | 1 393 328,19                                       | 883 656,64   |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00   | 0,00   |
| Dotacje  | 836 002,16   | 844 878,85   |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             | 0,00   | 0,00   |
| Inne przychody operacyjne                                | 557 326,03   | 38 777,79  |
| Pozostałe koszty operacyjne                              | 183 233,91   | 186 595,94   |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00   | 0,00   |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             | 0,00   | 0,00   |
| Inne koszty operacyjne                                   | 183 233,91   | 186 595,94   |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)     | -3 182 483,57                                      | -3 514 754,04  |
| Przychody finansowe                                      | 387,67   | 792,26   |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                    | 0,00   | 0,00   |
| od jednostek powiązanych, w tym:                         | 0,00   | 0,00   |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   | 0,00   | 0,00   |
| od jednostek pozostałych, w tym:                         | 0,00   | 0,00   |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   | 0,00   | 0,00   |
| Odsetki, w tym:  | 301,37   | 15,03  |
| - od jednostek powiązanych                               | 0,00   | 0,00   |

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:  | 0,00   | 0,00   |
| - w jednostkach powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   |
| Inne  | 86,30  | 777,23   |
| Koszty finansowe  | 86 406,27  | 52 962,58  |
| Odsetki, w tym:   | 36 524,37  | 23 923,25  |
| - dla jednostek powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym   | 0,00   | 0,00   |
| - w jednostkach powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   |
| Inne  | 49 881,90  | 29 039,33  |
| Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek<br>podporządkowanych         | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)                                   | -3 268 502,17                                      | -3 566 924,36  |
| Odpis wartości firmy  | 0,00   | 0,00   |
| Odpis wartości firmy - jednostki zależne  | 0,00   | 0,00   |
| Odpis wartości firmy - jednostki współzależne   | 0,00   | 0,00   |
| Odpis ujemnej wartości firmy  | 0,00   | 0,00   |
| Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne  | 0,00   | 0,00   |
| Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne   | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych<br>wycenianych metodą praw własności | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)  | -3 268 502,17                                      | -3 566 924,36  |
| Podatek dochodowy   | 271 097,00   | 556 821,00   |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                 | 0,00   | 0,00   |
| Zyski (straty) mniejszości  | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)   | -3 539 599,17                                      | -4 123 745,36  |

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

### Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                     |  |  |
| Zysk (strata) netto   | -3 539 599,17                                      | -4 123 745,36  |
| Korekty razem   | -822 595,07  | -1 367 025,11  |
| Zyski (straty) mniejszości  | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą<br>praw własności | 0,00   | 0,00   |
| Amortyzacja   | 701 496,08   | 329 427,03   |
| Odpisy wartości firmy   | 0,00   | 0,00   |
| Odpisy ujemnej wartości firmy   | 0,00   | 0,00   |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 0,00   | 0,00   |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | 0,00   | 23 923,25  |
| Zmiana stanu rezerw   | -256 078,87  | 732 908,00   |
| Zmiana stanu zapasów  | -262 608,67  | -539 058,04  |
| Zmiana stanu należności   | 1 017 340,76                                       | -1 143 755,13  |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek<br>i kredytów       | -277 879,30  | 636 487,99   |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | -1 744 865,07                                      | -1 406 958,21  |
| Inne korekty z działalności operacyjnej   | 0,00   | 0,00   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)                       | -4 362 194,24                                      | -5 490 770,47  |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                   |  |  |
| Wpływy  | 0,00   | 5 000,00   |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych<br>aktywów trwałych      | 0,00   | 0,00   |
| Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i<br>prawne           | 0,00   | 0,00   |
| Z aktywów finansowych, w tym  | 0,00   | 5 000,00   |
| w jednostkach wycenianych metodą praw własności                                     | 0,00   | 5 000,00   |
| w pozostałych jednostkach   | 0,00   | 0,00   |

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| - zbycie aktywów finansowych  | 0,00   | 0,00   |
| - dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00   | 0,00   |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 0,00   | 0,00   |
| - odsetki   | 0,00   | 0,00   |
| - inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   |
| Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00   | 0,00   |
| <b>Wydatki</b>  | <b>6 352,09</b>                                    | <b>364 991,10</b>                                    |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 6 352,09   | 364 991,10   |
| Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   | 0,00   | 0,00   |
| Na aktywa finansowe, w tym  | 0,00   | 0,00   |
| w jednostkach wycenianych metodą praw własności   | 0,00   | 0,00   |
| w pozostałych jednostkach   | 0,00   | 0,00   |
| - nabycie aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   |
| - udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00   | 0,00   |
| Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym                 | 0,00   | 0,00   |
| Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00   | 0,00   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)   | -6 352,09  | -359 991,10  |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |  |  |
| <b>Wpływy</b>   | <b>4 329 388,27</b>                                | <b>7 653 845,00</b>                                  |
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 3 691 130,00                                       | 7 003 845,00   |
| Kredyty i pożyczki  | 638 258,27   | 650 000,00   |
| Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00   | 0,00   |
| Inne wpływy finansowe   | 0,00   | 0,00   |
| <b>Wydatki</b>  | <b>1 149 158,27</b>                                | <b>750 223,25</b>                                    |
| Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0,00   | 0,00   |
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00   | 0,00   |



|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00   | 0,00   |
| Spłaty kredytów i pożyczek  | 1 149 158,27                                       | 650 000,00   |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych                                 | 0,00   | 0,00   |
| Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                | 0,00   | 0,00   |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego               | 0,00   | 0,00   |
| Odsetki   | 0,00   | 100 223,25   |
| Inne wydatki finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)            | 3 180 230,00                                       | 6 903 621,75   |
| Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)               | -1 188 316,33                                      | 1 052 860,18   |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym                     | -1 188 316,33                                      | 1 052 860,18   |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych          | 0,00   | 0,00   |
| Środki pieniężne na początek okresu                                   | 2 699 789,10                                       | 1 646 928,92   |
| Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym                      | 1 511 472,77                                       | 2 699 789,10   |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                              | 0,00   | 0,00   |

#### Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                      | 7 439 209,52                                       | 4 559 109,88   |
| - korekty błędów  | 0,00   | 0,00   |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów | 7 439 209,52                                       | 4 559 109,88   |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                       | 155 887,00   | 147 381,00   |
| Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                               | 170 000,00   | 8 506,00   |
| zwiększenie (z tytułu)  | 170 000,00   | 8 506,00   |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                                     | 170 000,00   | 8 506,00   |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| - umorzenia udziałów (akcji)  | 0,00   | 0,00   |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                         | 325 887,00   | 155 887,00   |

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu   | 17 611 197,88                                      | 8 583 478,88   |
| Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   | 1 530 000,00                                       | 9 027 719,00   |
| zwiększenie (z tytułu)  | 1 530 000,00                                       | 9 027 719,00   |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej  | 1 530 000,00                                       | 6 998 565,00   |
| - rejestracja emisji akcji serii C5   | 0,00   | 2 029 154,00   |
| - podziału zysku (ustawowo)   | 0,00   | 0,00   |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)  | 0,00   | 0,00   |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| - pokrycia straty   | 0,00   | 0,00   |
| Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu  | 19 141 197,88                                      | 17 611 197,88  |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu  | 0,00   | 0,00   |
| Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00   | 0,00   |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0,00   | 0,00   |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| - zbycia środków trwałych   | 0,00   | 0,00   |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu  | 0,00   | 0,00   |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu  | 0,00   | 2 032 380,00   |
| Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych   | 1 991 130,00                                       | -2 032 380,00  |
| zwiększenie (z tytułu)  | 1 991 130,00                                       | 0,00   |
| - zaliczki na poczet objęcia emisji akcji serii E2  | 1 991 130,00                                       | 0,00   |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   | 2 032 380,00   |
| - rejestracja emisji akcji serii C5   | 0,00   | 2 032 380,00   |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu  | 1 991 130,00                                       | 0,00   |
| Różnice kursowe z przeliczenia  | 0,00   | 0,00   |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu  | -6 204 130,00                                      | -4 343 218,15  |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00   | 0,00   |

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|---|--|--|
| - korekty błędów  | 0,00   | 0,00   |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00   | 0,00   |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                     | 0,00   | 0,00   |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0,00   | 0,00   |
| - podziału zysku z lat ubiegłych  | 0,00   | 0,00   |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| ...   | 0,00   | 0,00   |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00   | 0,00   |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 6 204 130,00                                       | 4 343 218,15   |
| - korekty błędów  | 0,00   | 0,00   |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00   | 0,00   |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | 6 204 130,00                                       | 4 343 218,15   |
| zwiększenie (z tytułu)  | 4 123 745,36                                       | 1 860 911,85   |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  | 4 123 745,36                                       | 1 860 911,85   |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| ...   | 0,00   | 0,00   |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 10 327 875,36                                      | 6 204 130,00   |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | -10 327 875,36                                     | -6 204 130,00  |
| Wynik netto   | -3 539 599,17                                      | -4 123 745,36  |
| zysk netto  | 0,00   | 0,00   |
| strata netto  | 3 539 599,17                                       | 4 123 745,36   |
| odpisy z zysku  | 0,00   | 0,00   |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)  | 7 590 740,35                                       | 7 439 209,52   |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 590 740,35                                       | 7 439 209,52   |

## Dodatkowe informacje i objaśnienia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki  
Grupa Triggio S.A.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Opis

Dodatkowe informacje

---

### Załączony plik

GR\_TSA\_Dodatkowe\_informacje\_2022.pdf

---