v.1.2.3.0

Partnerzy merytoryczni:

Przeglądarka sprawozdań finansowych Kontakt Zaloguj się

Plik XML: Wybierz plik Nie wybrano pliku

Pokaż e-sprawozdanie

Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-06-04

KodSprawozdania:

kodSystemowy: SFJINZ (1)

wersjaSchemy: 1-3

valueOf_: SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: Satrev Spółka Akcyjna

Siedziba:

Województwo: dolnośląskie

Powiat: m.Wrocław

Gmina: m.Wrocław

Miejscowość: Wrocław

Adres:

Adres:

Kraj: PL

Województwo: dolnośląskie

Powiat: m.Wrocław

Gmina: m.Wrocław

Nazwa ulicy: Gwiaździsta

Numer budynku: 62

Nazwa miejscowości: Wrocław

Kod pocztowy: 53-413

Nazwa urzędu pocztowego: Wrocław

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

6130Z

Identyfikator podatkowy NIP: 8943081944

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000635795

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: 2024-01-01

DataDo: 2024-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych : False

Założenie kontynuacji działalnności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: True

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

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym::

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości. W roku obrotowym nie dokonywano dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości. Środki trwałe i WNiP 1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia. 2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym: a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności, c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres dwóch lat. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej). Długoterminowe aktywa finansowe Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości Aktywa obrotowe 1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący: a) zapasy : - surowce - w cenach nabycia, - materiały - w cenach nabycia, - towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło" – FIFO. - produkty oraz produkcja w toku - według kosztu wytworzenia, do którego zalicza się koszty bezpośrednie produkcji oraz koszty pośrednie (koszty wydziałowe, koszty ogólne budowy). Odpisy aktualizujące zapasy dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości. b) należności, roszczenia i zobowiązania - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej, - należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji. Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. c) środki pieniężne - krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej. Kredyty i pożyczki Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Różnice kursowe Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco: dodatnie – do przychodów z operacji finansowych, ujemne – do kosztów operacji finansowych. Kapitały własne w wartości nominalnej. Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości. Fundusze specjalne w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług. Sprzedaż jest uznawana w momencie wydania produktów, towarów lub usług. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym z wykorzystaniem konta "490 - Rozliczenie kosztów" oraz w układzie kalkulacyjnym w zespole "5".

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) sporządzone zostało w zł i gr z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

pozostałe:

Plan kont dostosowany do wykazania ulgi B+R oraz IP BOX.

Bilans:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	43 437 606,71	32 714 317,98	0,00
A. Aktywa trwałe	30 085 369,15	29 326 127,78	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	100,00	18 615,96	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	100,00	18 615,96	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	340 443,28	553 433,81	0,00
1. Środki trwałe	21 235,87	29 116,49	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 235,87	29 116,49	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	319 207,41	524 317,32	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	2 013 637,94	2 045 476,66	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	2 013 637,94	2 045 476,66	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	31 080,23	787 080,23	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	31 080,23	787 080,23	0,00
a) w jednostkach powiązanych	31 080,23	31 080,23	0,00
– udziały lub akcje	31 080,23	31 080,23	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	756 000,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	756 000,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 700 107,70	25 921 521,12	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	7 445,32	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 700 107,70	25 914 075,80	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 530 579,56	3 368 060,20	0,00
I. Zapasy	1 601 755,66	1 414 180,84	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	145 009,07	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 601 755,66	1 269 171,77	0,00

II. Należności krótkoterminowe	3 625 073,87	1 494 289,63	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 625 073,87	1 494 289,63	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 098 020,87	306 975,32	0,00
– do 12 miesięcy	3 098 020,87	306 975,32	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	435 900,07	1 137 476,58	0,00
c) inne	91 152,93	49 837,73	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	160 241,54	459 589,73	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	160 241,54	459 589,73	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	160 241,54	459 589,73	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	160 241,54	459 589,73	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	143 508,49	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	7 821 658,00	20 130,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	43 437 606,71	32 714 317,98	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	24 582 350,67	8 872 022,83	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	479 397,20	467 856,10	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	84 031 552,61	66 101 189,91	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	567 861,26	88 464,06	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-57 739 539,21	-53 473 774,36	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-2 756 921,19	-4 311 712,88	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 855 256,04	23 842 295,15	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	14 000,00	62 924,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	8 924,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14 000,00	14 000,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	14 000,00	14 000,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	40 000,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	40 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 767 538,99	15 220 942,02	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 767 538,99	15 220 942,02	0,00
a) kredyty i pożyczki	4 336 538,71	5 066 750,53	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 601 237,09	2 426 523,05	0,00
– do 12 miesięcy	3 601 237,09	2 426 523,05	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	578 691,02	5 777 954,19	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	1 000 000,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	888 790,83	210 230,33	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	331 858,80	68 885,03	0,00
i) inne	1 030 422,54	670 598,89	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 073 717,05	8 558 429,13	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 073 717,05	8 558 429,13	0,00
– długoterminowe	8 073 717,05	8 558 429,13	0,00

– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	8 801 963,14	5 179 846,55	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 801 963,14	5 179 846,55	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	3 024 004,06	916 734,09	0,00
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 024 004,06	916 734,09	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	5 777 959,08	4 263 112,46	0,00
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	9 319 436,14	8 578 448,99	0,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-3 541 477,06	-4 315 336,53	0,00
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 451 112,01	621 796,20	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	612 363,86	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 451 112,01	9 432,34	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	209 392,65	149 167,50	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	209 392,65	149 167,50	0,00
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-2 299 757,70	-3 842 707,83	0,00
J. Przychody finansowe	428 965,14	11 210,95	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	57 834,14	347,90	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	371 131,00	10 863,05	0,00
K. Koszty finansowe	873 820,31	463 618,96	0,00
I. Odsetki, w tym:	873 690,95	463 232,87	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	386,09	0,00
IV. Inne	129,36	0,00	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	-2 744 612,87	-4 295 115,84	0,00
M. Podatek dochodowy	12 308,32	16 597,04	0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	-2 756 921,19	-4 311 712,88	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 872 022,83	43 932 341,53	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 872 022,83	43 932 341,53	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	467 856,10	426 770,40	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11 541,10	41 085,70	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	11 541,10	41 085,70	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	11 541,10	41 085,70	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	479 397,20	467 856,10	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	66 101 189,91	21 358 862,61	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	17 930 362,70	44 742 327,30	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	17 930 362,70	44 742 327,30	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	17 930 362,70	44 742 327,30	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	84 031 552,61	66 101 189,91	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	88 464,06	44 041 348,39	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	479 397,20	-43 952 884,33	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 679 952,20	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 200 555,00	43 952 884,33	0,00
emisja akcji (przniesienie AGIO na kapitał zapasowy)	2 200 555,00	43 952 884,33	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	567 861,26	88 464,06	0,00

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-57 785 487,24	-53 473 774,36	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	57 785 487,24	53 473 774,36	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	45 948,03	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	57 739 539,21	53 473 774,36	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	57 739 539,21	53 473 774,36	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-57 739 539,21	-53 473 774,36	0,00
6. Wynik netto	-2 756 921,19	-4 311 712,88	0,00
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	2 756 921,19	4 311 712,88	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 582 350,67	8 872 022,83	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 582 350,67	8 872 022,83	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-2 756 921,19	-4 311 712,88	0,00
II. Korekty razem	-196 876,00	3 854 038,68	0,00
1. Amortyzacja	40 979,91	142 196,10	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-279 023,64	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	815 856,81	463 232,87	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-48 924,00	8 924,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-187 574,82	-461 071,15	0,00
7. Zmiana stanu należności	-2 130 784,24	-645 250,38	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 723 191,21	1 593 264,83	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 406 807,15	2 752 742,41	0,00
10. Inne korekty	7 722 592,34	0,00	0,00
- w tym należne wpłaty na kapitał podstawowy	7 821 658,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 953 797,19	-457 674,20	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	756 000,00	0,00	0,00

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	756 000,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	756 000,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	756 000,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	4 388 682,33	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 388 682,33	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	756 000,00	-4 388 682,33	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	11 516 923,71	3 697 528,67	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 932 341,00	830 528,67	0,00
2. Kredyty i pożyczki	8 584 582,71	2 867 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	9 618 474,71	364 366,04	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 065 044,00	332 251,85	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	553 430,71	32 114,19	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 898 449,00	3 333 162,63	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-299 348,19	-1 513 193,90	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-299 348,19	-1 513 193,90	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	459 589,73	1 972 783,63	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	160 241,54	459 589,73	0,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	5 722,08	18 121,97	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: Informacja dodatkowa do sprawozdania za rok 2024 dla Satrev S.A.

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: Informacja_dodatkowa_do_sprawozdania_za_rok_2024_Sa.pdf

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: Informacja_dodatkowa_do_sprawozdania_za_rok_2024_Sa.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 744 612,87			-4 295 115,84		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 597 764,43	0,00	1 597 764,43	-4 617,45	0,00	-4 617,45
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	1 597 764,83	0,00	1 597 764,43	-4 617,45	0,00	-4 617,45
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	-126 159,59	0,00	-126 159,59
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00	-126 159,59	0,00	-126 159,59
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	643 728,00	0,00	643 728,00	131 952,32	0,00	131 952,32
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	643 728,00	0,00	643 728,00	131 952,32	0,00	131 952,32
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	522 372,42	0,00	522 372,42	221 467,87	0,00	221 467,87
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	522 372,42	0,00	522 372,42	221 467,87	0,00	221 467,87
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	25 000,00	0,00	25 000,00	-389 617,52	0,00	-389 617,52
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	25 000,00	0,00	25 000,00	-389 617,52	0,00	-389 617,52
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 201 276,88			0,00		
K. Podatek dochodowy	13 787,00			0,00		

SatRev S.A.

53-413 Wrocław, ul. Gwiaździsta 62
KRS: 0000635795 NIP: 8943081944

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK OBROTOWY 2024

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

1.1. Środki trwałe ogółem.

Zmiany w wartościach środków trwałych w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i lokale, Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość początkowa brutto						
Stan na 01.01.2024	**-**	**-**	**253 958,38**	**-**	**59 079,15**	**313 037,53**
+ zwiększenie	-	-	-	-	-	-
w tym zakup bezpośredni	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
. sprzedaż	-	-	-	-	-	-
. likwidacja	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	**-**	**-**	**253 958,38**	**-**	**59 079,15**	**313 037,53**
Umorzenia						
Stan na 01.01.2024	**-**	**-**	**224 841,89**	**-**	**59 079,15**	**283 921,04**
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	7 880,62	-	-	7 880,62
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
. z tytułu sprzedanych środków trwałych	-	-	-	-	-	-
. z tytułu zlikwidowanych środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	**-**	**-**	**232 722,51**	**-**	**59 079,15**	**291 801,66**
Wartość bilansowa netto na 01.01.2024	**-**	**-**	**29 116,49**	**-**	**-**	**29 116,49**
Wartość bilansowa netto na 31.12.2024	**-**	**-**	**21 235,87**	**-**	**-**	**21 235,87**
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	91,64	-	100,00	**93,22**
Aktualizacja wartości środków trwałych (odpisy aktualizujące na skutek zużycia lub spadku wartości środków trwałych)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Wartość bilansowa netto na 31.12.2024	**-**	**-**	**21 235,87**	**-**	**-**	**21 235,87**

1.2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Know How, znak towarowy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa brutto	**-**	**-**	**-**	**-**
Stan na 01.01.2024	**-**	**-**	**6 154 731,25**	**6 154 731,25**
+ zwiększenia		-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2024	**-**	**-**	**6 154 731,25**	**6 154 731,25**
Umorzenia				
Umorzenia na 01.01.2024	**-**	**-**	**6 136 115,29**	**6 136 115,29**
+ zwiększenia	-	-	18 515,96	18 515,96
- zmniejszenia	-	-	-	-
Razem umorzenia na 31.12.2024	**-**	**-**	**6 154 631,25**	**6 154 631,25**
Wartość księgowa netto na 31.12.2024	**-**	**-**	**100,00**	**100,00**

1.2a Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.

Pozycja nie występuje.

1.3. Zmiany w stanie środków trwałych w budowie.

W roku 2024 nakłady inwestycyjne przedstawiają się następująco (PLN):

1. Środki trwałe w budowie wg stanu na 01.01.2024 r.	**524 317,32**
2. Nakłady inwestycyjne wg wartości netto poniesione w 2024 roku:	**-**
- zakupy nowych środków trwałych	**-**
- zakupy używanych środków trwałych	-
3. Zmniejszenia w stanie środków trwałych w budowie	**205 109,91**
3.1 Zmniejszenia w stanie środków trwałych	**205 109,91**
- przekazanie do eksploatacji	205 109,91
- sprzedaż	-
4. Inwestycje rozpoczęte wg stanu na dzień 31.12.2024 r.	**319 207,41**

1.4. Zaliczki na środki trwałe w budowie.

Pozycja nie występuje.

1.5. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Pozycja nie występuje.

1.6 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Wyszczególnienie	Zmiany w ciągu roku		31.12.2024	31.12.2023
	zwiększenia	zmniejszenia		
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-

1.7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Pozycja nie występuje.

1.8. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Pozycja nie występuje.

1.9. Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi niezaklasyfikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

Pozycja nie występuje.

2. Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2024.

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Ilość akcji	Wartość jednej akcji w zł	Wartość kapitału w zł	Udział w kapitale podstawowym
Akcjonariusze			**479 397,20**	
Damian Fijałkowski	597 368	0,10	59 736,80	12,46%
Grzegorz Zwoliński	597 368	0,10	59 736,80	12,46%
Ignis Fundacja rodzinna	375 200	0,10	37 520,00	7,83%
Radosław Łapczyński	233 029	0,10	23 302,90	4,86%
Artur Błasik	204 500	0,10	20 450,00	4,27%
Zuzanna Szymańska	201 376	0,10	20 137,60	4,20%
Kvarko	170 000	0,10	17 000,00	3,55%
JRH	165 885	0,10	16 588,50	3,46%
January Ciszewski	157 171	0,10	15 717,10	3,28%
Infini	150 000	0,10	15 000,00	3,13%
Newberg	146 700	0,10	14 670,00	3,06%
TIG S.A.	134 355	0,10	13 435,50	2,80%
Pozostali	1 661 020	0,10	166 102,00	34,65%
Razem stan na 31.12.2024	**4 793 972**		**479 397,20**	**100%**

Nazwa serii akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Wartość nominalna serii
Seria A1 imienne	268 000	0,10	26 800,00
Seria A2 imienne	268 000	0,10	26 800,00
Seria A3 imienne	268 000	0,10	26 800,00
Seria B1 na okaziciela	132 000	0,10	13 200,00
Seria B2 na okaziciela	132 000	0,10	13 200,00
Seria B3 na okaziciela	66 000	0,10	6 600,00
Seria B4 na okaziciela	66 000	0,10	6 600,00
Seria C1 imienne	80 400	0,10	8 040,00
Seria C2 imienne	80 400	0,10	8 040,00
Seria C3 imienne	80 400	0,10	8 040,00
Seria D1 na okaziciela	39 600	0,10	3 960,00
Seria D2 na okaziciela	39 600	0,10	3 960,00
Seria D3 na okaziciela	19 800	0,10	1 980,00
Seria D4 na okaziciela	19 800	0,10	1 980,00
Seria E1 imienne	26 800	0,10	2 680,00
Seria E2 imienne	26 800	0,10	2 680,00
Seria E3 imienne	26 800	0,10	2 680,00
Seria F1 na okaziciela	13 200	0,10	1 320,00
Seria F2 na okaziciela	13 200	0,10	1 320,00
Seria F3 na okaziciela	6 600	0,10	660,00
Seria F4 na okaziciela	6 600	0,10	660,00
Seria G1 na okaziciela	210 000	0,10	21 000,00
Seria H1 na okaziciela	210 000	0,10	21 000,00
Seria I na okaziciela	95 167	0,10	9 516,70
Seria K imienne	9 409	0,10	940,90
Seria L1 imienne	55 149	0,10	5 514,90
Seria L2 imienne	55 149	0,10	5 514,90
Seria L3 imienne	55 149	0,10	5 514,90
Seria O na okaziciela	143 529	0,10	14 352,90
Seria M na okaziciela	1 100 001	0,10	110 000,10
Seria J na okaziciela	63 000	0,10	6 300,00
Seria N na okaziciela	129 180	0,10	12 918,00
Seria P na okaziciela	241 436	0,10	24 143,60
Seria R na okaziciela	219 435	0,10	21 943,50
Seria S na okaziciela	1 100	0,10	110,00
Seria U na okaziciela	399 055	0,10	39 905,50
Seria U na okaziciela	2 283	0,10	228,30
Seria U na okaziciela	9 519	0,10	951,90
Seria V na okaziciela	115 411	0,10	11 541,10
	4 793 972		**479 397,20**

3. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego.

Wyszczególnienie	Zmiany w ciągu roku		31.12.2024	31.12.2023
	zwiększenia	zmniejszenia		
Kapitał zapasowy	17 930 362,70	-	84 031 552,61	66 101 189,91
Kapitał rezerwowy	2 679 952,20	2 200 555,00	567 861,26	88 464,06

W drugim kwartale 2024 roku Spółka wyemitowała akcje serii „V" w ilości 115.411, a w czwartym kwartale akcje serii „W" w ilości 4.793.972 akcji i tym samym została dokapitalizowana nowymi środkami pieniężnymi z emisji serii „V" oraz serii „W" w łącznej kwocie 19.204.041 zł.

Akcje serii "V" zostały zarejestrowane w KRS jeszcze w roku 2024, natomiast akcje serii "W" zostały zarejestrowane w lutym 2025 roku. W efekcie czego, w sprawozdaniu akcje serii "W" w wartości nominalnej są wykazane w bilansie w pozycji "Kapitał rezerwowy", natomiast środki, które zostały wpłacone przez akcjonariuszy są wykazane w aktywach w pozycji "Należne wpłaty na kapitał podstawowy". Środki pochodzące ze sprzedaży akcji "W" trafiały na specjalne konto biura maklerskiego i zostały, zgodnie z prawem, przekazane na konto spółki po rejestracji serii "W" w Krajowym Rejestrze Sądowym, co miało miejsce 05.02.2025 roku.

Wartość nominalna akcji serii "V" w kwocie 11.541,10 zł podwyższyła kapitał podstawowy. Z kolei nadwyżka wartości wpłaconych środków za udział ponad wartość nominalną udziałów (agio) w łącznej kwocie 17.930.362,70 zł zwiększyła kapitał zapasowy, zarówno w przypadku akcji serii "V" jak i "W".

4. Wynik finansowy oraz propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
ZYSK/STRATA NETTO	**- 2 756 921,19**	**- 4 311 712,88**

Pokrycie straty osiągniętej w 2024 roku nastąpi z zysków lat przyszłych.

5. Odroczony podatek dochodowy.

Spółka ze względu na zastosowanie zasady ostrożnej wyceny zdecydowała o nietworzeniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od strat podatkowych, które osiagnęła w latach poprzednich oraz w bieżącym roku obrotowym.

6. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Pozycja nie występuje.

7. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Pozycja nie występuje.

8. Pozycja bilansowa „Zapasy" obejmuje materiały, towary, produkty gotowe oraz produkcję w toku:

Rodzaj	Zmiany w ciągu roku		31.12.2024	31.12.2023
	zwiększenia	zmniejszenia		
Materiały	-	-	-	-
Półprodukty i produkty	-	145 009,07	-	145 009,07
Produkty gotowe	-	-	-	-
Towary	-	-	-	-
Zaliczki na dostawy	1 484 296,97	1 151 713,08	1 601 755,66	1 269 171,77
Razem	**1 484 296,97**	**1 296 722,15**	**1 601 755,66**	**1 414 180,84**

9. Inwestycje długoterminowe.

Pozycja nie występuje.

Wyszczególnienie	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Inwestycje długoterminowe	**-**	**756 000,00**	**31 080,23**	**787 080,23**
- w jednostkach powiązanych	-	-	31 080,23	31 080,23
- w pozostałych jednostkach	-	756 000,00	-	756 000,00

Na dzień 31.12.2024 Spółka posiada 1 000 000 akcji Satrevolution Global S.A. w cenie nominalnej 0,10 zł

10. Struktura należności (PLN).

Należności krótkoterminowe	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Należności z tytułu dostaw i usług	**3 098 020,87**	**306 975,32**
od jednostek powiązanych	-	-
od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
od pozostałych jednostek	3 098 020,87	306 975,32
Z tytułu podatków	**435 900,07**	**1 137 476,58**
w tym:		
VAT	303 271,01	1 137 476,58
PIT-8AR	32 315,46	-
PIT4	100 313,60	-
ZUS	-	-
Inne	**91 152,93**	**49 837,73**
od pozostałych jednostek, w tym:	91 152,93	49 837,73
- kaucje	-	-
- pozostałe	91 152,93	49 837,73
Należności dochodzone na drodze sądowej	**-**	**-**
Razem	**3 625 073,87**	**1 494 289,63**

Należności długoterminowe	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Od jednostek powiązanych	-	-
Od pozostałych jednostek, w tym:	2 013 637,94	2 045 476,66
- kaucja za wynajem powierzchni biurowej	6 043,80	95 716,66
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy do postępowania nr 244/2022/C	2 007 594,14	1 949 760,00
Razem	**2 013 637,94**	**2 045 476,66**

11. Inwestycje krótkoterminowe (PLN).

Wyszczególnienie	**Stan na:**	
	31.12.2024	**31.12.2023**
1. Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa pieniężne razem, z tego:	**160 241,54**	**459 589,73**
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych w tym:	160 241,54	459 589,73
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	*5 722,08*	*18 121,97*
Inne środki pieniężne	-	
2. W jednostkach powiązanych	**-**	**-**
- udzielone pożyczki	-	-
3. W jednostkach pozostałych	**-**	**-**
- udzielone pożyczki	-	-

12. Struktura zobowiązań (PLN).

Zobowiązania krótkoterminowe	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Zobowiązania z tytułu kredytu i pożyczek, w tym:	**4 336 538,71**	**5 066 750,53**
- Polskie Towarzystwo Finansowe Sp. z o.o.	1 218 214,00	1 950 000,00
- pożyczka Kołodziejczyk Tomasz	-	20 000,00
- pożyczki Zakrzewski Bartłomiej	-	100 000,00
- pożyczki Pejski Przemysław	-	100 000,00
- pożyczki Barański Marcin	-	140 000,00
- pożyczki Jaskulski Mirosław	-	22 000,00
- pożyczki Woźniak Mateusz	-	20 000,00
- pożyczki Bykowski Maciej	-	160 000,00
- pożyczki Mączeński Kasper	-	20 000,00
- pożyczki Włodarczyk Jacek	-	20 000,00
- pożyczki Dziurkowski Zdzisław	-	150 000,00
- pożyczki Woźniak-Kołodziejczyk Małgorzata	-	30 000,00
- pożyczki Goliński Piotr	10 000,00	10 000,00
- pożyczki Orzeł Janusz	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Kaczmarek Beata	50 000,00	50 000,00
- pożyczki Szydłowski Paweł	50 000,00	50 000,00
- pożyczki Łodzińska Ewa	50 000,00	50 000,00
- pożyczki Oneca sp. z o.o.	200 000,00	200 000,00
- pożyczki Sobota Krzysztof	-	650 000,00
- pożyczki Skarżyńska Beata	-	25 000,00
- pożyczki Filipek Bogdan	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Hejda Kamil	15 000,00	15 000,00
- pożyczki Wrona Marcin	75 000,00	75 000,00
- pożyczki Sałata Michał	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Pytkowski Jarosław	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Venturae Sp. z o.o.	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Kowalczyk Konrad	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Lis tomasz	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Optolowicz Jacek	150 000,00	150 000,00
- pożyczki Garbaciak Michał	50 000,00	50 000,00
- pożyczki AP Service Sp. z o.o.	-	60 000,00
- pożyczka Fijałkowski Damian	190 000,00	-
- pożyczka Łapczyński Radosław	120 000,00	-
- pożyczka Satrev INC	638 324,71	-
- pożyczki Ciszewski January	600 000,00	-
- pożyczka Dyngosz Andrzej	220 000,00	-
- odsetki od pożyczek	249 750,53	249 750,53
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	**3 601 237,09**	**2 426 523,05**
wobec jednostek powiązanych	-	-
wobec pozostałych jednostek	3 601 237,09	2 426 523,05
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	**578 691,02**	**5 777 954,19**
Z tytułu podatków	**888 790,83**	**210 230,33**
w tym:		
VAT-7	-	27 213,52
PIT-4	-	45 227,00
PFRON	23 367,00	-
CIT	13 787,00	-
ZUS	851 636,83	137 789,81
Zobowiązania wekslowe	**-**	**1 000 000,00**
Z tytułu wynagrodzeń	**331 858,80**	**68 885,03**
Inne	**1 030 422,54**	**670 598,89**
wobec pozostałych jednostek, w tym:	1 030 422,54	670 598,89
- pozosłałe	990 693,69	670 598,89
- składki PPK	39 728,85	-
Razem	**10 767 538,99**	**15 220 942,02**

Zobowiązania długoterminowe	**31.12.2024**	**31.12.2023**
kredyty i pożyczki	**-**	**-**
Razem	**-**	**-**

13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych (PLN).

Treść	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów-krótkoterminowe	28 893,68	20 274,07	**8 619,61**	**-**
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów-długoterminowe	**3 452 999,63**	**1 539 524,17**	**27 834 996,58**	**25 921 521,12**
- aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	7 445,32	-	7 445,32
- inne rozliczenia międzyokresowe (wydatki na niezakończone projekty)	3 312 335,75	1 522 178,85	27 700 107,70	25 909 950,80
- polisa ubezpieczeniowa VIENNA insurance	9 900,00	9 900,00	4 125,00	4 125,00
- niewypłacone wynagrodzenia	130 763,88	-	130 763,88	-
Razem	**3 481 893,31**	**1 559 798,24**	**27 843 616,19**	**25 921 521,12**

Prace rozwojowe projektów współfinansowanych przez NCBiR dotyczących opracowania uniwersalnej platformy PW6U oraz mechanizmu składanych luster teleskopu do wykonywania zdjęć bardzo wysokiej rozdzielczości REC nie zostały w pełni zakończone jak planowano w styczniu 2024. Z tego też powodu koszty prac rozwojowych w kwocie 25 909 950,80 zł nie zostały przyjęte do używania w styczniu 2024. W przypadku PW6U wylot prototypu, początkowo zaplanowany na styczeń 2024 uległ kilkukrotnemu przesunięciu z powodów niezależnych od spółki. Zakontraktowany termin na rakiecie Indyjskiej firmy zostawał przesuwany przez właściciela rakiety ze względów bezpieczeństwa narodowego Indii. Priorytety otrzymywały ładunki wojskowe. W listopadzie 2024 spółka zrezygnowała ze współpracy z firmą indyjską i obecnie ma zaplanowany lot z Space X w drugiej połowie 2025 roku.

Treść	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	**126 540,72**	**611 252,80**	8 073 717,05	**8 558 429,13**
długoterminowe (dotacje)	126 540,72	611 252,80	8 073 717,05	8 558 429,13
krótkoterminowe, w tym:	-	-	-	-
- pozostała sprzedaż (zaliczki)			-	-
Razem	**126 540,72**	**611 252,80**	**8 073 717,05**	**8 558 429,13**

14. Wykaz rezerw (PLN).

Treść	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	**-**	**48 924,00**	**14 000,00**	**62 924,00**
- długoterminowe	-	-	-	-
krótkoterminowe, w tym:	-	48 924,00	14 000,00	62 924,00
- z tyt. podatku odroczonego z *wyceny walut na rachunkach*	-	8 924,00	-	8 924,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-	14 000,00	14 000,00
- rezerwa na prowadzenie spraw sądowych	-	40 000,00	-	40 000,00

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów (PLN).

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Sprzedaż towarów	-	3 740 411,16
2. Sprzedaż produktów	8 801 963,14	1 439 435,39
3. Zmiana stanu produktów	292 771,69	7 000 923,61
RAZEM, w tym:	**9 094 734,83**	**12 180 770,16**
Sprzedaż krajowa	*3 451 350,33*	*5 121 909,13*
Sprzedaż zagraniczna	*5 350 612,81*	*57 937,42*

2. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów (PLN).

Koszty wg rodzajów	31.12.2024	31.12.2023
1. Amortyzacja	40 979,91	142 196,10
2. Zużycie materiałów i energii	804 743,67	2 287 964,16
3. Usługi obce	6 585 668,17	6 704 011,46
4. Podatki i opłaty	129 468,53	193 755,36
5. Wynagrodzenia	4 021 158,86	4 864 379,40
6. Świadczenia na rzecz pracowników	674 452,36	906 748,54
7. Pozostałe koszty	379 740,39	480 317,58
8. Wartość sprzedanych towarów	-	916 734,09
RAZEM	**12 636 211,89**	**16 496 106,69**

3. Informacje o przychodach, kosztach finansowych oraz pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (PLN).

Przychody finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Odsetki	**57 834,14**	**347,90**
1. Odsetki od środków pieniężnych	-	-
2. Odsetki od udzielonych pożyczek	-	-
3. Pozostałe	57 834,14	347,90
II. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	**-**	**-**
III. Aktualizacja wartości inwestycji	**-**	**-**
IV. Inne	**371 131,00**	**10 863,05**
1. Wycena bilansowa	-	-
2. Różnice kursowe	371 131,00	10 863,05
3. Pozostałe przychody finansowe	-	-
RAZEM	**428 965,14**	**11 210,95**

Koszty finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Odsetki	**873 690,95**	**463 232,87**
1. Odsetki od kredytów i pożyczek	862 044,93	463 232,87
2. Odsetki od leasingu	-	-
3. Pozostałe odsetki od zobowiązań i budżetowe	11 646,02	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	**-**	**-**
III. Aktualizacja wartości inwestycji	**-**	**386,09**
IV. Inne	**129,36**	**-**
1. Różnice kursowe	-	-
2. Pozostałe	129,36	-
RAZEM	**873 820,31**	**463 618,96**

Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Dotacje	**-**	**612 363,86**
II. Inne przychody operacyjne	**1 451 112,01**	**9 432,34**
1. zaokrąglenia płatności	-	25,07
2. odwrócenie rezerwy	40 000,00	-
3. inne	3 289,08	9 407,27
4. utworzenie odpisu na wątpliwe zobowiązanie wekslowe	1 000 000,00	-
5. utworzenie odpisu na wątpliwe odsetki od akcji T-Bull	158 072,40	-
6. utworzenie odpisu na wątpliwe odsetki od pożyczki z 2021	249 750,53	-
RAZEM	**1 451 112,01**	**621 796,20**

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	**-**	**-**
Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	**-**	**-**
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**-**	**-**
II. Aktualizacja wartości aktywów trwałych	**-**	**-**
III. Inne koszty operacyjne	**209 392,65**	**149 167,50**
1. zaokrąglenia płatności	-	21,72
2. aktualizacja błędnych rozrachunków	-	745,30
3. błędnie naliczone dodatki do wynagrodzeń pracowników	-	13 147,76
4. Pozostałe	209 392,65	100 652,72
5. przekazana darowizna Fundacja Embrace	-	34 600,00
RAZEM	**209 392,65**	**149 167,50**

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto (PLN).

	31.12.2024	31.12.2023
Wyszczególnienie ustaleń	**zł**	**zł**
1. Zysk/strata brutto	**- 2 744 612,87**	**- 4 295 115,84**
2. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych), a podlegające opodatkowaniu	**-**	**-**
3. Przychody niezaliczone do przychodów podatkowych	**1 597 764,43**	**133 777,04**
a). Przychody finansowe	149 941,50	129 159,59
- wycena bilansowa + różnice kursowe od VAT NPP	92 107,36	129 159,59
- naliczone odsetki od zabezpieczeń	57 834,14	-
b). Pozostałe przychody operacyjne	1 447 822,93	4 617,45
- rozwiązanie rezerwy	40 000,00	-
- odpis aktualizujący wątpliwe zobowiązanie wekslowe	1 000 000,00	-
- odpis aktualizujący wątpliwe odsetki od akcji T-BULL	158 072,40	
- odpis aktualizujący wątpliwe odsetki od akcji T-BULL	249 750,53	-
- pozostałe	-	4 617,45
4. Koszty podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych), a pomniejszające podstawę opodatkowania	**25 000,00**	**389 617,52**
a) Ubezpieczenia społeczne naliczone w roku poprzednim, zapłacone w bieżącym	25 000,00	73 226,02
b) Wynagrodzenia naliczone w roku poprzednim, zapłacone w bieżącym	-	316 391,50
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	**1 166 100,42**	**353 420,19**
a). Koszty działalności gospodarczej	54 128,45	-
- utworzone rezerwy usług	-	-
- rezerwa na potencjalne roszczenia pracownicze	-	-
- nieodliczony VAT	54 128,45	-
b). Koszty finansowe	311 729,19	-
- pozostałe koszty finansowe NKUP	10 957,17	-
- odsetki naliczone od kredytów, pożyczek i kontrahentów	300 398,27	-
- odsetki budżetowe	373,75	-
c). Koszty operacyjne	800 242,78	353 420,19
- opłaty za zajęcia egzekucyjne	3 100,34	-
- PFRON	28 741,00	-
- naliczone, niezapłacone składki ZUS	474 123,83	42 090,11
- likwidacja aktywów trwałych i WNiP - niepodatkowa	-	-
- pozostałe koszty NKUP	197 920,76	131 057,32
- niewypłacone wynagrodzenia	48 248,59	179 377,76
- usługa gastronomiczna	48 108,26	-
- amortyzacja niepodatkowa	-	895,00
6. Dochód do opodatkowania	**- 3 201 276,88**	**- 4 465 090,21**
7. Odliczenie od dochodu	**-**	**-**
8. Podstawa opodatkowania	**- 3 201 276,88**	**- 4 465 090,21**
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	**13 787,00**	**-**
11. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	12 308,32	16 597,04
10. Zysk bilansowy netto	**- 2 756 921,19**	**- 4 311 712,88**

5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.
Pozycja nie występuje.

6. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
Pozycja nie występuje.

7. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Do wyceny należności oraz rachunków bankowych wyrażonych w walutach obcych został przyjęty średni kurs NBP na dzień 31.12.2024, tj. 1 EUR=4,2730 oraz 1 USD=4,1012.

8. Objaśnienia do instrumentów finansowych.
Pozycja nie występuje.

III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych.

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych przy zastosowaniu metody pośredniej.

Rodzaj środków pieniężnych	31.12.2023	31.12.2024	Zmiana stanu środków pieniężnych
1. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	459 589,73	160 241,54	- 299 348,19
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	**459 589,73**	**160 241,54**	**- 299 348,19**

IV. INFORMACJE OSOBOWE

1. Przeciętne zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2024 roku wynosi:

Liczba osób zatrudnionych z podziałem na:	31.12.2024	31.12.2023
Umysłowi	16,00	0,00
Fizyczni	4,00	29,00
Ogółem zatrudnieni	**20,00**	**29,00**

2. Wynagrodzenia członków Zarządu.

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego jednostki.

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Wynagrodzenia łączne – wypłacone:	**240 001,10**	**71 760,00**
Członkom Zarządu	240 001,10	71 760,00

3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2024	31.12.2023
Stan na początek roku	**-**	**-**
Pożyczki łączne – wypłacone:	**-**	**-**
Członkom Zarządu	-	-
Pożyczki łączne – spłata:	**-**	**-**
Od Członków Zarządu	-	-
Stan na koniec roku	**-**	**-**

4. Informacje o gwarancjach i poręczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.
Pozycja nie występuje.

5. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024 podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

Podmiot badający sprawozdanie: ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40-084 Katowice), ulica Opolska 22/A225.

V. SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W 2025 roku w wyniku przeprowadzonego audytu dokonano w roku 2024 korekty wyników lat ubiegłych z tytułu błędów podstawowych popełnionych w ksiegach rachunkowych. Wynik wprowadzonych korekt został ujęty w bilansie w pozycji "Zysk (strata) z lat ugiegłych".

Wyszczególnienie korekt	Kwota
1. niezaksięgowane lub błędnie zaksięgowane różnice kursowe na wycenie rachunków bankowych	-126 614,43
2. korekta błędnie naliczonej amortyzacji w 2023 od środka całkowie umorzonego	14 583,33
3. brak ujęcia kompensaty rozliczającej fakturę za usługi z otrzymanymi w zamian akcjami serii U	123 077,35
4. nieujęcie faktury korygującej w 2021 roku	25 328,16
5. pozostałe korekty	9 573,62
	45 948,03

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany nie wystąpiły.

5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane wykazane w sprawozdaniu są porównywalne.

VI. GRUPA KAPITAŁOWA

Nie dotyczy jednostki.

VII. INFORMACJA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy jednostki.

VIII. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

1. Wskazanie zagrożeń dla kontynuacji działalności oraz działań podjętych w celu ich eliminacji

Nie dotyczy jednostki

IX. INNE ISTOTNE INFORMACJE

1. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Pozycja nie występuje.

2. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska.

Pozycja nie występuje.