ZORTRAX S.A.

Informacja dodatkowa
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

a. ZORTRAX S.A. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 15 czerwca 2015 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 6356/2015 w Kancelarii Notarialnej Kancelaria Notarialna Irena Ślusarczyk Plac Konsulatu Polskiego numer 6 lokal 1, 10-533 Olsztyn. Zgodnie z umową Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

b. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie, przy ul. Lubelskiej 34

c. W dniu 25 czerwca 2015 r. postanowieniem Sądu Rejonowego w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000564079

d. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
   - Produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności został przedstawiony w punkcie 61 „Dodatkowe informacje i objaśnienia"

b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

c. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

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

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Koszty zakończonych prac rozwojowych 10 lat
- Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 2-10 lat
- Wartość firmy
- Inne wartości niematerialne i prawne 2 lata

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle 5-10 lat
- Urządzenia techniczne i maszyny 2-20 lat
- Środki transportu 3-7 lat
- Pozostałe środki trwałe 2-10 lat

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

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

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

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

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

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

h. Kapitały

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

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

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

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- Ubezpieczenia
- Prenumerata prasy
- Domeny

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

l. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

m. Wynik finansowy

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

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: drukarki 3D oraz urządzenia peryferyjne.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: materiały oraz części do drukarek 3D.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	**Wartość brutto na początek okresu**	**11 042 688,29**		**7 219 051,63**		**18 261 739,92**
	Zwiększenia, w tym:	**8 273 137,80**	**0,00**	**6 831,65**	**0,00**	**8 279 969,45**
	– nabycie	8 273 137,80		6 831,65		8 279 969,45
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**	**19 315 826,09**	**0,00**	**7 225 883,28**	**0,00**	**26 541 709,37**
3.	**Umorzenie na początek okresu**	**1 934 285,91**	**0,00**	**3 065 245,25**		**4 999 531,16**
	Zwiększenia	**1 456 154,97**		**593 673,78**		2 049 828,75
	Zmniejszenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	**Umorzenie na koniec okresu**	**3 390 440,88**	**0,00**	**3 658 919,03**	**0,00**	**7 049 359,91**
5.	**Wartość netto na początek okresu**	**9 108 402,38**	**0,00**	**4 153 806,38**	**0,00**	**13 262 208,76**
6.	**Wartość netto na koniec okresu**	**15 925 385,21**	**0,00**	**3 566 964,25**	**0,00**	**19 492 349,46**
7.	**Stopień zużycia od wartości początkowej (%)**	**18%**	**0%**	**51%**	**0%**	**27%**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	**Wartość brutto na początek okresu**		**493 510,19**	**15 939 262,99**	**1 423 975,65**	**1 404 934,91**	**19 261 683,74**
	Zwiększenia, w tym:	0,00	42 097,00	4 346 517,93	0,00	13 971,57	4 402 586,50
	– nabycie		42 097,00	4 346 517,93		13 971,57	4 402 586,50
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	34 449,44	461 425,15	8 419,00	504 293,59
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż			34 449,44	461 425,15	8 419,00	504 293,59
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**	**0,00**	**535 607,19**	**20 251 331,48**	**962 550,50**	**1 410 487,48**	**23 159 976,65**
3.	**Umorzenie na początek okresu**		**70 108,12**	**3 431 837,35**	**943 015,55**	**664 668,55**	**5 109 629,57**
	Zwiększenia		58 598,27	1 653 734,55	313 357,41	351 701,77	**2 377 392,00**
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	22 148,07	471 835,36	6 196,95	500 180,38
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż			22 148,07	471 835,36	6 196,95	500 180,38
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	**Umorzenie na koniec okresu**	**0,00**	**128 706,39**	**5 063 423,83**	**784 537,60**	**1 010 173,37**	**6 986 841,19**
5.	**Wartość netto na początek okresu**	**0,00**	**423 402,07**	**12 507 425,64**	**480 960,10**	**740 266,36**	**14 152 054,17**
6.	**Wartość netto na koniec okresu**	**0,00**	**406 900,80**	**15 187 907,65**	**178 012,90**	**400 314,11**	**16 173 135,46**
7.	**Stopień zużycia od wartości początkowej (%)**	0%	24%	25%	82%	72%	30%

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

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	22 200 915,77	17 683 151,47
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	535 607,19	493 510,19
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	423 453,69	1 085 022,08
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	**23 159 976,65**	**19 261 683,74**

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

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

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu2
1				
2				
3				
4				
	Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	3 969 099,80
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
	Razem	**0,00**	**3 969 099,80**

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

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

7. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. JnP zaan. w kapit	Długotermin. aktywa fin. JnP2	Inne inwestycje długoterminowe
1.	**Wartość na początek okresu**				**0,00**		
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	**Wartość na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

8. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

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

9. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

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

10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	1 654 526,05		1 654 526,05
2.	Półprodukty i produkty w toku	83 113,13		83 113,13
3.	Produkty gotowe	2 818 651,04		2 818 651,04
4.	Towary	2 698 868,82		2 698 868,82
5.	Zaliczki na dostawy	1 151 477,87		1 151 477,87
	Razem	**8 406 636,91**	**0,00**	**8 406 636,91**

11. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin.JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	**Wartość na początek okresu**		**340 874,53**		**340 874,53**
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	1 112 694,47	0,00	1 112 694,47
	– nabycie		1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości		12 694,47		12 694,47
	– inne				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne				0,00
2.	Przemieszczenia				0,00
3.	**Wartość na koniec okresu**	**0,00**	**1 453 569,00**	**0,00**	**1 453 569,00**

12. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

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

13. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	**Wartość na początek okresu**				**340 874,53**		**340 874,53**
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 112 694,47	0,00	1 112 694,47
	– nabycie				1 100 000,00		1 100 000,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne-odsetki				12 694,47		12 694,47
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	**Wartość na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 453 569,00**	**0,00**	**1 453 569,00**

14. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 759 744,19	3 346 215,96
2.	Inne środki pieniężne	308,74	2 111,41
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	**2 760 052,93**	**3 348 327,37**

15. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	**Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	**Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek**	759 257,15	303 550,86	580 364,68	482 443,33
-	odpis aktualizujący na należności nieściągalne	759 257,15	303 550,86	580 364,68	482 443,33
3.	**Razem**	**759 257,15**	**303 550,86**	**580 364,68**	**482 443,33**

16. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

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

17. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	**Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	**Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek**	759 257,15	303 550,86	580 364,68	482 443,33
-	Odpisy aktualizujące należności do pozostałych jednostek	759 257,15	303 550,86	580 364,68	482 443,33
3.	**Razem**	**759 257,15**	**303 550,86**	**580 364,68**	**482 443,33**

18. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

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

19. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	**Od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	**Od pozostałych jednostek**	**4 199 950,82**	**3 817 242,55**	**382 708,27**	**0,00**	**0,00**
a)	z tytułu dostaw i usług	**1 666 390,52**	**1 283 682,25**	**382 708,27**	**0,00**	**0,00**
-	do 12 miesięcy	1 666 390,52	1 283 682,25	382 708,27		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	127 483,52	127 483,52			
c)	inne	2 406 076,78	2 406 076,78			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	**4 199 950,82**	**3 817 242,55**	**382 708,27**	**0,00**	**0,00**

20. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 309 037,05	2 651 081,97	1 309 037,05	2 651 081,97
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	**1 309 037,05**	**2 651 081,97**	**1 309 037,05**	**2 651 081,97**

21. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Prace rozwojowe (projekty dotyczące nowych urządzeń)	6 562 732,32	1 424 771,53	7 363 683,17	623 820,68
2	Prace rozwojowe nad projektem "Drukarka 3D pracująca w technologii wartstwowego osadzania topionych polimerów zapewniająca warunki do przetwórstwa wysoko wymagających tworzyw sztucznych"-projekt objęty dotacja UE	2 704 220,78			2 704 220,78
3	RMK czynne pozostałe (ubezpieczenia, prenumerata, domena)	129 679,53	328 178,81	360 848,13	97 010,21
4	Rozliczenie zakupu usług	0,00			0,00
5	Giełda New Connect	32 058,69			32 058,69
	Razem	**9 428 691,32**	**1 752 950,34**	**7 724 531,30**	**3 457 110,36**

22. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 518 163,34	27 074 571,38	25 836 422,22	2 756 312,50
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	1 518 163,34	27 074 571,38	25 836 422,22	2 756 312,50
-	otrzymane zaliczki na dostawy	403 724,68	26 671 235,45	25 693 550,32	1 381 409,81
-	dotacja	1 114 438,66	403 335,93	142 871,90	1 374 902,69
	Razem	**1 518 163,34**	**27 074 571,38**	**25 836 422,22**	**2 756 312,50**

23. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Marcin Olchanowski	2 868 900,00	1,00	2 868 900,00	38,44%
2.	Rafał Tomasiak	1 000,00	1,00	1 000,00	0,01%
3.	Terra Corp sp. z o.o. sp. Kom.	2 428 000,00	1,00	2 428 000,00	32,54%
4.	Pozostali	2 164 600,00	1,00	2 164 600,00	29,01%
	Razem	**7 462 500,00**	**-**	**7 462 500,00**	**100,00%**

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałow)	Wartość serii/emisji wg wartości nominelnej	Sposób pokrycia kapitału
1.	A	2 głosy na WZA przypadające na 1 akcję	3 000 000,00	3 000 000,00	Kapitał pokryty został wkładami niepieniężnymi w postaci patentów o wartości 6 075 tys. zł oraz wkładami pieniężnymi o wartości 825 tys.zł
2.	B	brak	3 800 000,00	3 800 000,00	
3.	C	brak	162 500,00	162 500,00	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi o wartości 162,5 tys. zł
4.	D	brak	500 000,00	500 000,00	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi o wartości 16 019,8 tys. zł
	Razem		**7 462 500,00**	**7 462 500,00**	

24. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Wartość na początek okresu**	**44 450 066,86**	**46 014 449,95**
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-	z podziału zysku		0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	3 187 534,56	1 564 383,09
-	pokrycie straty	3 187 534,56	1 564 383,09
2.	**Wartość na koniec okresu**	**41 262 532,30**	**44 450 066,86**

25. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

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

26. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

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

27. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	pokrycie straty z kapitału zapasowego	4 528 409,84
	Razem	**4 528 409,84**

28. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	**Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**	**1 793 912,57**	**2 628 153,20**		**1 793 912,57**	**2 628 153,20**
2.	**Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**	214 373,72	178 990,67	0,00	214 373,72	178 990,67
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	214 373,72	178 990,67	0,00	214 373,72	178 990,67
-	niewykorzystane urlopy	214 373,72	178 990,67		214 373,72	178 990,67
3.	**Pozostałe rezerwy**	38 241,36	86 088,64		0,00	124 330,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	38 241,36	86 088,64	0,00	0,00	124 330,00
-	Pozostałe rezerwy	38 241,36	86 088,64			124 330,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	2 046 527,65	2 893 232,51	0,00	2 008 286,29	2 931 473,87

29. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	**Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym**	**1 309 037,05**
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 309 037,05
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	**Zwiększenia, w tym**	**2 651 081,97**
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 651 081,97
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	**Zmniejszenia**	**1 309 037,05**
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 309 037,05
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	**Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym**	**2 651 081,97**
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 651 081,97
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

30. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	**Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym**	**1 793 912,57**
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 793 912,57
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	**Zwiększenia, w tym**	**2 628 153,20**
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 628 153,20
-	odniesionych na wynik finansowy	2 628 153,20
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	**Zmniejszenia**	**1 793 912,57**
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 793 912,57
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	**Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym**	**2 628 153,20**
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 628 153,20
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

31. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	**Wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	**Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
3.	**Wobec pozostałych jednostek**	**8 607 611,92**	**8 364 207,46**	**243 404,46**	**0,00**	**0,00**
a)	kredyty i pożyczki	3 761 733,64	3 761 733,64	0,00		
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	3 330 878,40	3 330 878,40			
c)	inne zobowiązania finansowe	81 607,80	81 607,80			
d)	z tytułu dostaw i usług	**1 077 324,14**	**833 919,68**	**243 404,46**	**0,00**	**0,00**
-	do 12 miesięcy	1 077 324,14	833 919,68	243 404,46		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	329 581,96	329 581,96			
h)	z tytułu wynagrodzeń	26 485,68	26 485,68			
i)	inne	0,30	0,30			
	Razem	**8 607 611,92**	**8 364 207,46**	**243 404,46**	**0,00**	**0,00**

32. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	**Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
2.	**Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
2.	**Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek**	47 756,50	47 756,50	0,00	0,00
-	kredyty i pożyczki	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	47 756,50	47 756,50		
-	inne	0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	47 756,50	47 756,50	0,00	0,00

33. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	**Kredyty bankowe**	**3 330 551,82**	**3 330 551,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	kredyt obrotowy w rach.bieżącym	3 330 551,82	3 330 551,82			
2.	**Pożyczki**	**431 181,82**	**431 181,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	pożyczka Terra Corp sp. z o.o. sp. k.	21 299,90	21 299,90			
-	pożyczka od członka Zarządu	409 881,92	409 881,92			
	Razem	**3 761 733,64**	**3 761 733,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

34. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	**Zobowiązania z tytułu emisji obligacji**	**3 330 878,40**	**3 330 878,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	obligacje serii F	3 330 878,40	3 330 878,40			
2.	**Inne zobowiązania**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 330 878,40	3 330 878,40	0,00	0,00	0,00

35. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
I.	Kredyt w rachunku bieżącym w PKO BP:	3 330 551,82
1.	zastaw rejestrowy do kwoty 5 100 000 zł ustanowiony na zapasach zlokalizowanych w Olsztynie, ul. Lubelska 34	
2.	przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia zapasów, o których mowa w pkt 1	
3.	weksel własny in blanco wraz z deklaracja wekslową	
4.	umowne prawo potrącania wierzytelności PKO BP S.A. z wierzytelności posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP S.A.	
5.	gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 2 040 000,00 zł	
II.	Pozostałe zobowiązania (leasing)	129 364,30
1.	weksel in blanco	
	Razem	3 459 916,12

36. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

38. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy produkcyjni	6,00	7,00
2.	Pracownicy nieprodukcyjni	100,00	120,00
	Razem	**106,00**	**127,00**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Wynagrodzenia wypłacone**	**278 368,90**	**606 410,39**
-	organy zarządzające	188 200,00	216 000,00
-	organy nadzorujące	90 168,90	97 810,39
-	wynagrodzenie w tytułu usług doradczych	0,00	292 600,00
2.	**Wynagrodzenia należne**	**0,00**	**0,00**
	Razem	**278 368,90**	**606 410,39**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wartość bilansowa na początek okresu
1.	**Pożyczki wypłacone**	**340 874,53**	**329 074,53**
-	pożyczka udzielona członkom organów administrujących	340 874,53	329 074,53
	Razem	**340 874,53**	**329 074,53**

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług**	**27 720 996,28**	**24 509 557,87**
-	sprzedaż usług	2 054 192,11	1 846 260,38
-	sprzedaż drukarek 3D i urządzeń peryferyjnych	25 666 804,17	22 663 297,49
2.	**Przychody ze sprzedaży towarów**	**12 151 699,13**	**9 389 796,94**
-	sprzedaż towarów	12 151 699,13	9 389 796,94
3.	**Przychody ze sprzedaży materiałów**	**0,00**	**0,00**
	Przychody netto ze sprzedaży razem	**39 872 695,41**	**33 899 354,81**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów**	**25 666 804,17**	**22 663 297,49**
-	kraj	3 198 916,59	1 483 919,67
-	zagranica	22 467 887,58	21 179 377,82
2.	**Przychody netto ze sprzedaży usług**	**2 054 192,11**	**1 846 260,38**
-	kraj	31 247,91	24 569,85
-	zagranica	2 022 944,20	1 821 690,53
3.	**Przychody ze sprzedaży towarów**	**12 151 699,13**	**9 389 796,94**
-	kraj	857 024,45	514 980,46
-	zagranica	11 294 674,68	8 874 816,48
4.	**Przychody ze sprzedaży materiałów**	**0,00**	**0,00**
	Przychody netto ze sprzedaży razem	**39 872 695,41**	**33 899 354,81**

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

Nie dotyczy

45. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	4 280 081,70	3 493 649,86
2.	Zużycie materiałów i energii	15 600 844,88	9 795 043,50
3.	Usługi obce	10 386 389,70	11 127 421,45
4.	Podatki i opłaty	96 707,30	593 433,07
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	7 121 705,83	6 382 810,06
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 553 011,63	1 571 957,16
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	309 904,10	304 355,24
	Koszty rodzajowe ogółem	**39 348 645,14**	**33 268 670,34**
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-104 520,03

46. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych**	2 748,74	0,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17 272,16	0,00
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	14 523,42	0,00
2.	**Dotacje**	1 337 948,95	392 977,64
-	otrzymane dotacje	1 337 948,95	392 977,64
3.	**Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych**	0,00	0,00
4.	**Inne przychody operacyjne**	507 992,00	341 369,40
-	otrzymane odszkodowania	33 855,10	8 628,91
-	rozwiązane odpisy aktualizujące należności	39 175,00	0,00
-	nadwyżki inwentaryzacyjne	91 668,58	80 463,77
-	rozwiązane rezerwy	0,00	45 202,86
-	cesja umowy leasingu	240 497,62	180 851,27
-	pozostałe	102 795,70	26 022,59
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	**1 848 689,69**	**734 347,04**

47. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych**	0,00	126 652,93
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	78 702,59
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	205 355,52
2.	**Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych**	0,00	0,00
3.	**Inne koszty operacyjne**	882 272,85	976 564,71
-	koszty IPO	0,00	109 033,33
-	niedobory inwentaryzacyjne	141 724,75	99 270,51
-	utworzone odpisy aktualizujące należności	306 218,22	232 715,73
-	utworzone rezerwy	0,00	0,00
-	zapłacone kary i odszkodowania	395,15	12 715,26
-	pozostałe	433 934,73	522 829,88
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	**882 272,85**	**1 103 217,64**

48. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Dywidendy i udziały w zyskach**	**0,00**	**0,00**
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
2.	**Odsetki**	**25 337,36**	**12 006,60**
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	25 337,36	12 006,60
-	odsetki otrzymane	12 642,89	0,00
-	odsetki od udzielonej pożyczki	12 694,47	11 800,00
-	pozostałe		206,60
3.	**Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:**	**0,00**	**0,00**
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4.	**Aktualizacja wartości inwestycji**	**0,00**	**0,00**
5.	**Inne**	**0,00**	**658 045,29**
-	nadwyżka dodatnich różnic kursowych	0,00	658 045,29
	Przychody finansowe ogółem	**25 337,36**	**670 051,89**

49. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Odsetki**	497 509,21	619 697,33
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	497 509,21	619 697,33
-	odsetki od kredytów	160 774,06	170 080,85
-	odsetki leasingowe	15 260,79	31 239,66
-	odsetki od obligacji	278 250,40	355 246,79
-	odsetki budżetowe	18 761,00	35 736,90
-	odsetki pozostałe	160,60	5 513,67
-	odsetki od pożyczek	24 302,36	21 879,46
2.	**Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:**	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	**Aktualizacja wartości inwestycji**	0,00	0,00
-	wycena obligacji	0,00	0,00
4.	**Inne**	195 707,23	355 590,00
-	nadwyżka ujemnych różnic kursowych	150 107,23	0,00
-	prowizje bankowe	45 600,00	8 700,00
-	pozostałe	0,00	346 890,00
	Koszty finansowe ogółem	**693 216,44**	**975 287,33**

50. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	**Zysk brutto**	**-5 036 214,13 zł**	**-3 324 469,80 zł**
2.	**Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:**	**6 538 986,10 zł**	**5 137 036,91 zł**
-	amortyzacja bilansowa	3 870 127,09 zł	3 493 649,86 zł
-	wycena obligacji	3 054,40 zł	15 824,00 zł
-	utworzone rezerwy	50 705,59 zł	252 615,08 zł
-	odpis aktualizujący należności	306 218,22 zł	270 728,43 zł
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	336 180,00 zł	330 088,31 zł
-	nieodpłatne przekazanie	40 348,91 zł	73 662,84 zł
-	koszty IPO	0,00 zł	194 933,30 zł
-	odsetki budżetowe	18 761,00 zł	35 146,90 zł
-	ubezpieczenie	50 150,80 zł	79 865,03 zł
-	wydatki sfinansowane dotacją	1 019 841,19 zł	359 349,64 zł
-	pozostałe wyłączenia zespół 4 i 7	843 598,90 zł	31 173,52 zł
3.	**Zwiększenia kosztów podatkowych**	**8 611 761,20 zł**	**6 137 772,90 zł**
-	amortyzacja podatkowa	7 852 129,57 zł	5 860 697,49 zł
-	raty leasingowe	212 352,64 zł	121 287,75 zł
-	składki ZUS	11 738,46 zł	34 188,95 zł
-	wynagrodzenia	0,00 zł	27 833,10 zł
-	KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2017 r.	0,00 zł	-69 182,80 zł
-	KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2018 r.	-162 948,41 zł	162 948,41 zł
-	KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2019 r.	698 488,94 zł	0,00 zł
4.	**Przychody nie będące przychodami podatkowymi**	**1 774 990,20 zł**	**1 690 726,73 zł**
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	295 724,34 zł	874 968,66 zł
-	odsetki od pożyczki naliczone na dzień bilansowy	12 694,47 zł	11 800,00 zł
-	wycena obligacji	0,00 zł	279 468,75 zł
-	otrzymane dotacje	1 377 123,95 zł	392 977,64 zł
-	rozwiązanie rezerwy	0,00 zł	45 202,86 zł
-	inne wyłączenia	89 447,44 zł	86 308,82 zł
5.	**Zwiększenia przychodów podatkowych**	**977 685,13 zł**	**229 586,38 zł**
-	KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2017 r.	0,00 zł	-174 138,30 zł
-	KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2018 r.	-403 724,68 zł	403 724,68 zł
-	KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2018 r.	1 381 409,81 zł	0,00 zł
6.	**Dochód /strata**	**-7 906 294,30 zł**	**-5 786 346,14 zł**
7.	**Odliczenia od dochodu**	**0,00 zł**	**0,00 zł**
8.	**Podstawa opodatkowania**	**-7 906 294,00 zł**	**-5 786 346,14 zł**
9.	**Podatek według stawki 19%**	**0,00 zł**	**0,00 zł**
10.	**Odliczenia od podatku**	**0,00 zł**	**0,00 zł**
11.	**Podatek należny**	**0,00 zł**	**0,00 zł**
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	-1 342 044,92 zł	-812 516,42 zł
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podtake dochodowy	834 240,63 zł	675 581,18 zł

52. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy

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

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Należności z tytułu dostaw i usług EUR	316 903,12	4,2585	31.12.2019	1 349 531,94
2.	Należności z tytułu dostaw i usług USD	385 599,80	3,7977	31.12.2019	1 464 392,36
3.	Należności z tytułu dostaw i usług GBP	8 508,07	4,9971	31.12.2019	42 515,68
4.	Należności z tytułu dostaw i usług CAD	18 333,20	2,9139	31.12.2019	53 421,11
5.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług EUR	12 238,62	4,2585	31.12.2019	52 118,16
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług USD	3 904,27	3,7977	31.12.2019	14 827,25
7.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług GBP	135,75	4,9971	31.12.2019	678,36
8.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług CAD	359,46	2,9139	31.12.2019	1 047,43
9.	Środki pieniężne EUR	138 970,83	4,2585	31.12.2019	591 807,28
10.	Środki pieniężne USD	493 986,31	3,7977	31.12.2019	1 876 011,81
11.	Środki pieniężne GBP	5 225,48	4,9971	31.12.2019	26 112,25
12.	Środki pieniężna CAD	1 639,85	2,9139	31.12.2019	4 778,36
	Razem	**1 385 804,76**			**5 477 241,98**

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

Zdaniem Spółki transakcje zawierane były na warunkach rynkowych

55. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	23 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	23 000,00

56. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy

57. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

59. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

60. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

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

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na działalność Zortrax S.A. już od momentu pojawienia się epidemii w Chinach, ponieważ jednym z głównych dostawców Spółki jest kontrahent z Chin. Zamknięcie zakładów produkcyjnych w tamtym rejonie spowodowało przestoje produkcyjne, jak też brak dostaw w przewidywanym terminie do Spółki.
To z kolei miało wpływ na brak możliwości realizacji wszystkich zamówień sprzedażowych. Przeniesienie epidemii wirusa na Europę spowodowało dalsze pogłębienie tej sytuacji i znaczny spadek sprzedaży Spółki.
Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

62. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

W dniu 05 lutego 2020 roku, został podpisany Aneks nr 6 do umowy kredytu w rachunku bieżącym z PKO BP S.A. Kredyt został udzielony na 12 miesięcy tj. do dnia 07 lutego 2021 roku. Kwota kredytu wynosi 3.400.000 zł przy czym, zgodnie z zapisami niniejszej umowy, począwszy od kwietnia 2020 roku, nastąpi comiesięczne obniżanie przyznanego limitu kredytowego o 100 tys. zł. Tym samym, od 30 listopada 2020 roku, wysokość przyznanego limitu ulegnie zmniejszeniu do 2.600.000 zł. Zabezpieczeniem niniejszego kredytu są weksel własny in blanco, zastaw rejestrowy na zapasach Spółki zlokalizowanych w Olsztynie przy ulicy Lubelskiej 34, przelew wierzytelności pieniężnej z tytułu ubezpieczenia zapasów, umowne prawo potrącania wierzytelności PKO BP S.A. z tytułu umowy z wierzytelności posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP S.A., gwarancja spłaty kredytu udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w kwocie stanowiącej 60% kwoty kredytu.

W dniu 04 marca 2020 roku podpisana została umowa na realizację projektu pod nazwą *„Opracowanie wysokorozdzielczej drukarki 3D wykorzystującej do druku żywice światłoutwardzalne - przeprowadzenie badań przemysłowych, prac rozwojowych i pierwszej produkcji*". Projekt o wartości 3,3 mln zł i dofinansowaniu 1,9 mln zł jest realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 działanie 1.2 Innowacyjne firmy, poddziałanie 1.2.1 Działalność B+R przedsiębiorstw .

63. Wartość bilansowa Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej