

Substantive  
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file:  No file chosen

### Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2023-03-27](#)

### Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf\_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

### Introduction to financial statement:

#### Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [KP Labs Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Śląskie](#)County: [Gliwicki](#)Municipality: [Gliwice](#)City: [Gliwice](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [Śląskie](#)County: [Gliwicki](#)Municipality: [Gliwice](#)Street: [Stanisława Konarskiego](#)Building number: [18](#)Flat number: [C](#)City: [Gliwice](#)Postal code: [44-100](#)Post office: [Gliwice](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

7810Z

7830Z

6201Z

6311Z

7219Z

Tax Identification Number (NIP): 6263022143

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): 0000622854

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2022-01-01

Date To: 2022-12-31

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : **False**

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: **True**

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: **True**

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation));

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne, których wartość jednostkowa nie przekracza kwoty 10 000 zł ujmuje się bezpośrednio w kosztach miesiąca, w którym nastąpiło przekazanie ich do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne, których wartość jednostkowa przekracza kwotę 10 000 zł wprowadza się do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i dokonuje odpisu amortyzacyjnego począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do używania. Spółka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, chyba że w momencie oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania okres jej ekonomicznej użyteczności znacznie różni się od tych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W takim przypadku okres amortyzacji wynika z przeprowadzonej analizy okresu ekonomicznej użyteczności. Stosowane stawki umorzeniowe wybranych pozycji: • licencje (sublicencje) na programy komputerowe – 50%, • pozostałe wartości niematerialne i prawne – stawka 50%, • koszty zakończonych prac rozwojowych – 20%. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, których wartość jednostkowa przekracza kwotę 10 000 zł wprowadza się do ewidencji środków trwałych i dokonuje odpisu amortyzacyjnego zgodnie z klasyfikacją KŚT, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do użytkowania. Dla celów podatkowych stosuje się zasady podatkowe określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Spółka dokonuje umorzenia środków trwałych metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, chyba że w momencie oddania środków trwałych do używania okres ich ekonomicznej użyteczności znacznie różni się od tych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W takim przypadku okres amortyzacji wynika z przeprowadzonej analizy okresu ekonomicznej użyteczności. Koszty poniesione po wprowadzeniu rzeczowego aktywów trwałych do użytkowania, takie jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli jednak możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego rzeczowego aktywa trwałego ponad korzyści przyjęte pierwotnie i przekraczają 10 000 zł w skali roku to w takim przypadku zwiększają one wartość początkową tego środka trwałego. Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące. Stosowane stawki umo

rzenie wybranych pozycji: • budynki i budowle – 2,5% • urządzenia techniczne i maszyny – 10-30% • środki transportu – 20% • inne środki trwałe – 20% Środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu - zalicza się do aktywów trwałych Spółki, jeżeli spełnione są warunki wynikające z art. 3 ust 4 Ustawy o rachunkowości. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – wyceniane są według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Należności długoterminowe – (wymagane po 12 miesiącach od dnia bilansowego) wycenia się stosując art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy, w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka naliczyła je dłużnikowi lub należą jej się zgodnie z zawartą na piśmie umową z dłużnikiem, z zachowaniem zasady ostrożności. Długoterminowe aktywa finansowe – wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Należności krótkoterminowe – (wymagane do 12 miesięcy od dnia bilansowego) wycenia się stosując art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy, w kwotach wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka naliczyła je dłużnikowi lub należą

jej się zgodnie z zawartą na piśmie umową z dłużnikiem, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Spółka dokonuje odpisów aktualizujących na należności których ściągalność jest wątpliwa. Na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszeniu upadłości, kwestionowane przez dłużników, dochodzone na drodze sądowej oraz przeterminowane powyżej 365 dni dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% ich wartości. Na należności przeterminowane powyżej 180 dni odpis jest tworzony w wysokości 50%, natomiast dla przeterminowanych powyżej 90 dni w wysokości 20%. Inwestycje krótkoterminowe – z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych, wycenia się na dzień bilansowy stosując art. 28 ust. 1 pkt. 5 ustawy według ceny rynkowej lub ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa. W przypadku inwestycji krótkoterminowych, dla których nie istnieje aktywny rynek wycena następuje w wartości godziwej w znaczeniu określonym w art. 28 ust. 6 ustawy. Skutki obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe. Pożyczki udzielone wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady z zachowaniem zasady ostrożności (według wartości nominalnej powiększonej o naliczane memoriałowo odsetki w oparciu o stopę procentową wynikającą z umów). Zapasy – wyceniane są według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto. Produkty gotowe i produkty w toku – według kosztów bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnionej części pośrednich kosztów produkcji, ustalonej przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży. Rozchód zapasów wyceniany jest pr

zy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO). Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych - wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674) Środki pieniężne w walucie obcej – waluty obce wpływające na rachunek bankowy wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wpływ środków na rachunek bankowy. Rozchody walut obcych na skutek regulowania zobowiązania wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego rozchód waluty z rachunku bankowego. W przypadku przewalutowań środków stosuje się kurs faktycznie zastosowany w tym dniu. Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych zgromadzone na rachunkach walutowych wycenia się – zgodnie z art.30 ust. 1 pkt. 1 ustawy – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Według analogicznych zasad wycenia się gotówkę w walutach obcych znajdującą się w prowadzonych przez jednostkę kasach walutowych. Rozliczenia kosztów zagranicznych podróży służbowych jednostka dokonuje po średnim kursie NBP, na dzień poprzedzający dzień rozliczenia delegacji służbowej. Rozchód waluty obcej wyceniany jest według metody FIFO. Środki pieniężne w walucie polskiej - wykazuje się w wartości nominalnej z tym, że wartość gotówki na rachunkach bankowych obejmuje również skapitalizowane odsetki, dopisane do stanu środków na rachunku bankowym. Rozliczenia międzyokresowe – Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Kapitał własny - ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz umowy spółki. Wynik finansowy netto może być przekazany na: kapitał rezerwowy, kapitał zapasowy lub wypłatę dywidendy. Kapitał zakładowy - wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Rezerwy na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego/ Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – spółka począwszy od 1 stycznia 2018 roku korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 37 ust. 10 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o Rachunkowości i odstępuje od tworzenia rezerwy na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego, a także aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych (z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych, nagród jubileuszowych) – jednostka nie posiada uzasadnionych biernych rozliczeń międzyokresowych na świadczenia, których obowiązek utworzenia wynikałby z ustawy. Zobowiązania długoterminowe – (termin zapłaty przypada po 12 miesiącach od dnia bilansowego) wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty lub wartości godziwej (art.28, ust. 1, pkt. 8 ustawy). Zobowiązania krótkoterminowe – (termin zapłaty wymagany jest przed upływem 12 miesięcy od dnia bilansowego) wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - obejmują otrzymane ze środków unijnych oraz środków krajowych dotacje na dofinansowanie prac rozwojowych i związanych z ich prowadzeniem środków trwałych.

determining the financial result:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.

determining the financial statements preparation method:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o Rachunkowości

## Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	32,674,568.33	27,416,415.15
A. Fixed assets	27,840,530.36	18,919,327.78
I. Intangible assets	2,694,307.01	3,634,727.67
1. Completed R&D work expenses	2,100,546.08	2,716,464.51
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	593,760.93	918,263.16
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	17,667,871.97	12,349,787.53
1. Fixed assets	17,431,821.97	1,545,598.62
a) lands (including right to perpetual use of land)	396,880.00	396,880.00

b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	13,176,450.48	0.00
c) technical equipment and machinery	2,050,302.03	116,998.79
d) means of transport	455,490.01	234,100.25
e) other fixed assets	1,352,699.45	797,619.58
2. Capital work in progress	236,050.00	10,784,041.90
3. Advances for capital work in progress	0.00	20,147.01
III. Long-term receivables	7,000.00	7,000.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	7,000.00	0.00
3. From other entities	0.00	7,000.00
IV. Long-term investments	0.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	7,471,351.38	2,927,812.58
1. Assets from deferred income tax	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	7,471,351.38	2,927,812.58
B. Current assets	4,834,037.97	8,497,087.37
I. Inventory	16,145.83	11,676.32
1. Materials	0.00	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	16,145.83	11,676.32
II. Short-term receivables	2,616,908.74	1,886,075.71
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	2,616,908.74	1,886,075.71
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,451,565.20	1,771,846.32
– to 12 months	2,451,565.20	1,771,846.32
– over 12 months	0.00	0.00

b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	140,714.50	90,276.85
c) other	24,629.04	23,952.54
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	117,758.62	6,561,296.59
1. Short-term financial assets	117,758.62	6,561,296.59
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	117,758.62	6,561,296.59
– cash in hand and in bank	117,758.62	6,561,296.59
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	2,083,224.78	38,038.75
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>32,674,568.33</b>	<b>27,416,415.15</b>
A. Equity	2,560,439.69	1,410,711.32
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	20,000.00	20,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	1,390,711.32	386,324.84
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	1,149,728.37	1,004,386.48
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	30,114,128.64	26,005,703.83
I. Liabilities provisions	0.00	0.00
1. Provision for deferred income tax	0.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
3. Other provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
II. Long-term liabilities	15,238,027.34	12,154,135.41
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	15,238,027.34	12,154,135.41
a) credits and loans	14,862,315.97	12,154,135.41
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	375,711.37	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	2,767,465.51	4,077,162.44
1. Liabilities to related parties	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00

– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	2,767,465.51	4,077,162.44
a) credits and loans	382,361.91	294,467.25
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	185,445.69	1,120.69
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	510,868.54	1,624,638.77
– to 12 months	510,868.54	1,624,638.77
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	636,970.88	569,872.44
h) arising from remunerations	492,323.04	399,204.88
i) other	559,495.45	1,187,858.41
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	12,108,635.79	9,774,405.98
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	12,108,635.79	9,774,405.98
– long-term	10,279,475.29	9,480,926.73
– short-term	1,829,160.50	293,479.25

## Profit and loss account:

### Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	10,124,309.18	12,901,141.27
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	10,124,309.18	12,901,141.27
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	0.00	0.00
B. Operating activity costs	12,142,978.61	18,665,675.01
I. Amortisation	2,430,006.60	1,625,978.39
II. Consumption of materials and energy	889,896.81	525,697.59
III. Outsourced services	4,610,374.95	9,694,830.28
IV. Taxes and fees, including:	107,025.49	80,782.25
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	3,125,463.64	5,517,661.97
VI. Social insurances and other benefits, including:	727,105.70	1,116,993.13
– pension	0.00	0.00
VII. Other costs by nature	253,105.42	103,731.40
VIII. Value of sold goods and materials	0.00	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B	-2,018,669.43	-5,764,533.74
D. Other operating income	4,221,768.69	7,362,286.18
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	0.00
II. Subsidies	4,165,548.01	7,005,075.06
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	56,220.68	357,211.12
E. Other operating expenses	426,446.35	492,721.46
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	378,735.55	468,488.01
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00

III. Other operating costs	47,710.80	24,233.45
F. Operating profit (loss)) (C+D-E)	1,776,652.91	1,105,030.98
G. Financial income	94,245.03	136,061.16
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	4,094.28	98,572.61
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	90,150.75	37,488.55
H. Financial costs	721,169.57	236,705.66
I. Interest, including:	607,939.66	156,917.87
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	113,229.91	79,787.79
I. Gross profit (loss)) (F+G-H)	1,149,728.37	1,004,386.48
J. Income tax	0.00	0.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I-J-K)	1,149,728.37	1,004,386.48

### Additional information and clarifications:

#### Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe\\_informacje\\_i\\_objasnienia](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacja\\_dodatkowa\\_2022.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Informacja\\_dodatkowa\\_2022.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year	Previous year
	Total value	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	1,149,728.37	1,004,386.48
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	4,875,837.80	7,551,601.01
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	4,875,837.80	7,551,601.01
C. Non-taxable revenue in the current year, including	4,156,317.79	7,504,154.79
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	4,156,317.79	7,504,154.79
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	3,933,564.74	6,750,992.46
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	3,933,564.74	6,750,992.46
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	760,405.54	151,273.58
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	760,405.54	151,273.58
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	582,619.08	224,805.16
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	582,619.08	224,805.16
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	0.00	0.00

---

K. Income tax	0.00	0.00
---------------	------	------

---

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia*

**Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych  
w okresie 01.01.2022 do 31.12.2022**

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne WNIp	Razem
<b>Wartość brutto WNIp na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>3 236 690,49 zł</b>	<b>1 377 086,14 zł</b>	<b>4 613 776,63 zł</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>582 579,99 zł</b>	<b>211 845,53 zł</b>	<b>794 425,52 zł</b>
- zakup	- zł	211 845,53 zł	211 845,53 zł
- darowizny otrzymane	- zł	- zł	- zł
- ujawnienia (inventaryzacja)	- zł	- zł	- zł
- aport	- zł	- zł	- zł
- pozostałe	582 579,99 zł	- zł	582 579,99 zł
<b>Zmniejszenia</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł
- likwidacja	- zł	- zł	- zł
- darowizny przekazane	- zł	- zł	- zł
- niedobory (inventaryzacja)	- zł	- zł	- zł
- aport	- zł	- zł	- zł
- pozostałe	- zł	- zł	- zł
<b>Wartość brutto WNIp na koniec roku obrotowego</b>	<b>3 819 270,48 zł</b>	<b>1 588 931,67 zł</b>	<b>5 408 202,15 zł</b>

**Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych  
w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022**

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne WNiP	Razem
Umorzenie WNiP na początek roku obrotowego	1 051 966,97 zł	458 822,98 zł	1 510 789,95 zł
<b>Zwiększenia</b>	<b>666 757,43 zł</b>	<b>536 347,76 zł</b>	<b>1 203 105,19 zł</b>
- naliczenie umorzenia	666 757,43 zł	536 347,76 zł	1 203 105,19 zł
- pozostałe	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- sprzedaż	0	0	0
- likwidacja	0	0	0
- darowizny przekazane	0	0	0
- niedobory (inwentaryzacja)	0	0	0
- aport	0	0	0
- pozostałe	0	0	0
Umorzenie WNiP na koniec roku obrotowego	1 718 724,40 zł	995 170,74 zł	2 713 895,14 zł
Wartość netto WNiP na początek okresu obrotowego	2 716 464,51 zł	918 263,16 zł	3 634 727,67 zł
Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego	2 100 546,08 zł	593 760,93 zł	2 694 307,01 zł

Kwota wartości niematerialnych i prawnych wykazana w bilansie:

- na początek okresu sprawozdawczego: 3 634 727,67 zł

- na koniec okresu sprawozdawczego: 2 694 307,01 zł

Zwiększenie pozycji wartości niematerialnych i prawnych w 2022 roku wynika z zakupu licencji oraz oprogramowania do realizowanych przez Spółkę projektów dofinansowanych. Zakupy były realizowane przede wszystkim w ramach projektu pt. „Lion DPU - Jednostka obliczeniowa o zmniejszonych amplitudach temperatury

pracy oraz zwiększonej niezawodności i mocy obliczeniowej, służąca do przetwarzania wielowymiarowych i wielosensorowych danych na orbicie okołoziemskiej do zastosowania w mikro i małych satelitach”.

Ponadto Spółka w 2022r. zakończyła z wynikiem pozytywnym projekt Kameleon, w wyniku którego zostały przyjęte na stan wartości niematerialnych i prawnych koszty zakończonych prac rozwojowych – „System do automatycznej optymalizacji oczujnikowania pojazdu, oceny jego niezawodności oraz analizy wielomodalnych danych sensorycznych z wykorzystaniem technik uczenia maszynowego”. Wartość opracowanej w ramach projektu technologii to 582 579,99zł.

Zmniejszenia pozycji wartości niematerialnych i prawnych wynikają z systematycznego umarzania przyjętych w poprzednich okresach sprawozdawczych do wartości niematerialnych i prawnych kosztów zakończonych prac rozwojowych.

### Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w okresie od 01.01.2022do 31.12.2022

Tytuł	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto środków trwałych na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>396 880,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>467 286,56 zł</b>	<b>432 207,79 zł</b>	<b>1 019 334,54 zł</b>	<b>2 315 708,89 zł</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>- zł</b>	<b>13 344 259,97 zł</b>	<b>2 198 979,51 zł</b>	<b>292 111,04 zł</b>	<b>1 896 006,71 zł</b>	<b>17 731 357,23 zł</b>
- zakup środków trwałych	0	0	2 198 979,51 zł	292 111,04 zł	1 896 006,71 zł	4 387 097,26 zł
- przyjęcie z budowy	0	13 344 259,97 zł	0	0	0	13 344 259,97 zł
- darowizny otrzymane	0	0	0	0	0	0
- ujawnienia (inventaryzacja)	0	0	0	0	0	0
- zmiana klasyfikacji	0	0	0	0	0	0
- aport	0	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>120 486,85 zł</b>	<b>721 150,08 zł</b>	<b>841 636,93 zł</b>
- sprzedaż	0	0		120 486,85 zł	721 150,08 zł	841 636,93 zł
- likwidacja środków trwałych	0	0	0	0	0	0
- darowizny przekazane	0	0	0	0	0	0
- straty losowe	0	0	0	0	0	0
- niedobory (inventaryzacja)	0	0	0	0	0	0
- zmiana klasyfikacji	0	0	0	0	0	0
- aport	0	0	0	0	0	0

- pozostałe	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego</b>	<b>396 880,00 zł</b>	<b>13 344 259,97 zł</b>	<b>2 666 266,07 zł</b>	<b>603 831,98 zł</b>	<b>2 194 191,17 zł</b>	<b>19 205 429,19 zł</b>

**Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych  
w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022**

Tytuł	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Umorzenie środków trwałych na początek roku obrotowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>350 287,77 zł</b>	<b>198 107,54 zł</b>	<b>221 714,96 zł</b>	<b>770 110,27 zł</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>- zł</b>	<b>167 809,49 zł</b>	<b>265 676,27 zł</b>	<b>70 721,28 zł</b>	<b>619 776,76 zł</b>	<b>1 123 983,80 zł</b>
- naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	167809,49	265 676,27 zł	70 721,28 zł	619 776,76 zł	1 123 983,80 zł
- zmiana klasyfikacji	0	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120486,85</b>	<b>0</b>	<b>120 486,85 zł</b>
- sprzedaż	0	0	0	120 486,85 zł	0	120 486,85 zł
- likwidacja środków trwałych	0	0	0	0	0	0,00 zł
- darowizny przekazane	0	0	0	0	0	0,00 zł
- starty losowe	0	0	0	0	0	0,00 zł
- niedobory (inwentaryzacja)	0	0	0	0	0	0,00 zł
- zmiana klasyfikacji	0	0	0	0	0	0,00 zł
- aport	0	0	0	0	0	0,00 zł
- pozostałe	0	0	0	0	0	0,00 zł
<b>Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego</b>	<b>- zł</b>	<b>167 809,49 zł</b>	<b>615 964,04 zł</b>	<b>148 341,97 zł</b>	<b>841 491,72 zł</b>	<b>1 773 607,22 zł</b>
<b>Wartość netto środków trwałych na początek okresu obrotowego</b>	<b>396 880,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>116 998,79 zł</b>	<b>234 100,25 zł</b>	<b>797 619,58 zł</b>	<b>1 545 598,62 zł</b>

Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	396 880,00 zł	13 176 450,48 zł	2 050 302,03 zł	455 490,01 zł	1 352 699,45 zł	17 431 821,97 zł
--	---------------	------------------	-----------------	---------------	-----------------	------------------

Wartość środków trwałych wykazanych w bilansie:

- na początek okresu sprawozdawczego: 1 545 598,62 zł
- na koniec okresu sprawozdawczego: 17 431 821,97 zł

Zwiększenie wartości środków trwałych związane jest przede wszystkim z zakończeniem budowy Centrum Badawczo-Rozwojowego wraz z Patio i infrastrukturą doprowadzającą do budynku.

### **2. Kwota dokonanych w ciągu roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

W 2022 roku nie dokonano aktualizacji wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

### **3. Koszty zakończonych prac rozwojowych**

W 2022 roku jednostka przyjęła na stan wartości niematerialnych i prawnych kosztów zakończonych prac rozwojowych technologię do automatycznej optymalizacji oczujnikowania pojazdu, oceny jego niezawodności oraz analizy wielomodalnych danych sensorycznych z wykorzystaniem technik uczenia maszynowego „Kameleon”. Wartość przyjętych kosztów zakończonych prac rozwojowych to 582 579,99zł.

### **4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

### **5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała niemortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych.

### **6. Informacja o inwestycjach długoterminowych**

W okresie sprawozdawczym Spółka nie inwestowała w nieruchomości, wartości niematerialne i prawne, aktywa finansowe w innych jednostkach oraz inne inwestycje.

**7. Inwestycje krótkoterminowe, z wyjątkiem środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych**

W 2022 roku Spółka nie posiadała poza własnymi środkami pieniężnymi innych inwestycji krótkoterminowych.

**8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, kwestionowane przez dłużników zalegających z zapłatą, stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie, przeterminowane lub nieprzeterminowane znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, które jednostka byłaby zobowiązana wykazać w bilansie, zatem nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności zgodnie z zasadą ostrożności.

**9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów**

Nazwa udziałowca	Ilość udziałów	Wartość nominalna jednego udziału	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym Spółki
Krzysztof Pacan	100	200,00	100%

**10. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Na mocy Uchwały 4/05/2022 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 25.05.2022 r. zysk w wysokości 1 004 386,48 zł zgodnie z art. 231 § 2 ustawy – Kodeks Spółek Handlowych został przekazany na kapitał zapasowy Spółki.

Zysk za rok 2022 w kwocie 1 149 728,37 PLN zostanie w całości został przekazany na kapitał zapasowy Spółki.

**11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Spółka począwszy od 1 stycznia 2018 roku korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 37 ust. 10 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o Rachunkowości i odstępuje od tworzenia rezerwy na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego, a także aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka nie utworzyła rezerw z innych tytułów.

**12. Podział zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

**a/ do 1 roku,**

**b/ od 1 roku do 3 lat,**

**c/ powyżej 3 lat do 5 lat,**

**d/ powyżej 5 lat.**

Zobowiązania	Do 1 roku	Od 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
Zobowiązania wobec jednostek pozostałych, w tym:	567 807,60 zł	- zł	- zł	15 238 027,34 zł	15 805 834,94 zł
- kredyty i pożyczki bankowe	0	0	0	0	- zł
- pozostałe kredyty i pożyczki	382 361,91 zł	0	0	14 862 315,97 zł	15 244 677,88 zł
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	- zł
- z tytułu leasingu finansowego	185 445,69 zł	0	0	375 711,37 zł	561 157,06 zł
- inne	0	0	0	0	- zł
<b>OGÓŁEM WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ</b>	<b>567 807,60 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>15 238 027,34 zł</b>	<b>15 805 834,94 zł</b>

W 2022r Spółka nie podpisała nowych umów pożyczkowych. Wzrost zobowiązań długoterminowych wynika z wykorzystania pożyczki udzielonej w kwietniu 2021r. przez Agencją Rozwoju Przemysłu S.A do kwoty 5 mln zł przeznaczoną na realizację inwestycji jaką jest budowa Centrum Badawczo-Rozwojowego w dziedzinie elektroniki i technik kosmicznych.

W 2022r. Spółka zawarła 3 umowy leasingu :

- 1) Leasing mebli: wartość przedmiotu leasingu 154 491,33 EURO, okres rozliczeniowy 36 miesięcy
- 2) Leasing samochodu osobowego Opel Mokka: wartość przedmiotu leasingu 94 910,97, okres rozliczeniowy 48 miesięcy
- 3) Leasing samochodu osobowego Volkswagen Arteon R-Line: wartość przedmiotu leasingu 197 200,07, okres rozliczeniowy 60 miesięcy

Podział zobowiązania leasingowego na część kapitałową i odsetkową odbywa się przy założeniu metody równomiernej co jest zgodne z postanowieniami KSR 5 „Leasing, najem i dzierżawa”. Ponadto Spółka wyodrębnia konta pozabilansowe w celu ewidencji dla potrzeb podatku dochodowego od osób prawnych.

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka posiadała zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań finansowych w wysokości ogółem 15 805 834,94 zł w tym:

1. Zobowiązania krótkoterminowe, tj. o okresie spłaty do 1 roku wynoszą 567 807,60 zł :  
- z tytułu pożyczek: 382 361,91 zł w tym:  
wobec Polskiego Funduszu Rozwoju 29 473,74 zł

- wobec Siemens Finance Sp. z o.o. 99 359,22 zł
- obciążenie na karcie kredytowej i w rachunku bieżącym 253 528,95 zł
- z tytułu leasingów finansowych: 185 445,69 zł
2. Zobowiązania długoterminowe, tj. o okresie spłaty powyżej 1 roku wynoszą 15 238 027,34 zł
- z tytułu pożyczek: 14 862 315,97 zł w tym:
- wobec Agencji Rozwoju Przemysłu 5 000 000 zł
- wobec In-Space Services 9 862 315,97 zł
- z tytułu leasingów finansowych: 375 711,37 zł

**13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów**

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	38 038,75	2 083 224,78
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	13 702,87 zł	14 720,86 zł
- domeny internetowe	- zł	
- pozostałe (prenumeraty, składki członkowskie)	- zł	
- licencje	24 335,88 zł	21 432,06 zł
- RMK prace rozwojowe	- zł	2 047 071,86
<b>2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	2 927 812,58 zł	7 471 351,38 zł
- aktywa z tyt. podatku odroczonego	- zł	- zł
- opłata wstępna – leasing	- zł	- zł
- licencje	23 154,06 zł	- zł
- RMK prace rozwojowe	2 904 658,52 zł	7 471 351,38 zł
<b>3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	9 774 405,98	12 108 635,79 zł
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe, nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	9 397 674,73	10 279 475,29 zł
- inne	376 731,25	1 829 160,50 zł

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

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

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

**Zobowiązania warunkowe z tytułu zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów:**

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem, w tym m.in. z tytułu :	<b>39 869 752,89</b>	<b>39 869 752,89</b>
- gwarancji i poręczeń	0	0
- kaucji i wadium	0	0
- indosu weksli	0	0
- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	39 869 752,89	39 869 752,89
- innych tytułów	0	0

W dniu 21 września 2017 r. Spółka podpisała z Województwem Śląskim - Śląskim Centrum Przedsiębiorczości z siedzibą w Chorzowie umowę o dofinansowanie projektu pt.: „Opracowanie uczącego się systemu inteligentnej analizy obrazu poprawiającego efektywność miejskiego monitoringu wizyjnego (CityEye)” nr UDA-RPSL.01.02.00-24-0660/16-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Działalność 1.2. Badania, rozwój i innowacje w przedsiębiorstwach.

Termin realizacji: 01.07.2017- 30.06.2019

Całkowity koszt realizacji projektu oszacowany jest na kwotę 4 230 356,05 zł, z czego całkowite wydatki kwalifikowane wyniosą 4 052 937,05 zł.

Dofinansowanie zostało przyznane w łącznej kwocie nieprzekraczającej **2 827 966,64 zł**.

Jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy wniesiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na sumę odpowiadającą kwocie zadłużenia z tytułu prawidłowej realizacji umowy wraz z odsetkami oraz innymi kosztami (w szczególności dyskontem weksla). Zabezpieczenie ustanowione zostało na okres od dnia zawarcia umowy do upływu okresu trwałości Projektu, tj. na okres 5 lat od dnia zakończenia projektu.

W dniu 4 grudnia 2017 r. spółka podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie umowę o dofinansowanie projektu pt. „Innowacyjny system hiperspektralny do obserwacji Ziemi (HyperCam) o podwyższonej rozdzielczości spektralnej umożliwiający automatyczne przetwarzanie i selekcjonowanie danych satelitarnych na orbicie w oparciu o nowe algorytmy segmentacji i klasyfikacji obrazów satelitarnych wykorzystujące głębokie sieci konwolucyjne” Nr POIR.01.01.01-00-0356/17 w ramach Działania 1.1 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Termin realizacji: 01.01.2018 do 31.12.2023.

Całkowity koszt realizacji projektu, z czego całkowite wydatki kwalifikowane zł. Dofinansowanie zostało przyznane w łącznej kwocie nieprzekraczającej **13 926 303,05** zł, co stanowi 72,2% całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu.

Jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy wniesiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę nie mniejszą niż wysokość łącznej kwoty dofinansowania wraz z odsetkami. Zabezpieczenie ustanowione zostało na okres od dnia zawarcia umowy do upływu okresu trwałości Projektu, tj. na okres 3 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.

W dniu 03.09.2018 r. Spółka podpisała z Województwem Śląskim - Śląskim Centrum Przedsiębiorczości z siedzibą w Chorzowie umowę o dofinansowanie projektu pt.: „Opracowanie nowoczesnej platformy do tworzenia interaktywnych instrukcji szkoleniowych i serwisowych dla maszyn i urządzeń technicznych z wykorzystaniem technologii AR, VR oraz MR” nr UDA-RPSL.01.02.00-24-0871/17-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

Termin realizacji: 01.09.2018 do 31.08.2020r.

Całkowity koszt realizacji projektu oszacowany jest na kwotę 3 105 074,96 zł, z czego całkowite wydatki kwalifikowane wyniosą 2 933 925,20 zł. Dofinansowanie zostało przyznane w łącznej kwocie nieprzekraczającej **1 894 214,43** zł, co stanowi 64,56% całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu..

Jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy wniesiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę nie mniejszą niż wysokość łącznej kwoty dofinansowania wraz z odsetkami. Zabezpieczenie ustanowione zostało na okres od dnia zawarcia umowy do upływu okresu trwałości Projektu, tj. na okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.

W dniu 21.06.2018 r. Spółka podpisała z Departamentem Programów Wsparcia Innowacji i Rozwoju umowę o dofinansowanie Projektu: „Utworzenie centrum badawczo-rozwojowego w dziedzinie elektroniki i technik kosmicznych” nr POIR.02.01.00-00-0206/17-00 w ramach Działania 2.1 Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Termin realizacji: 01.01.2019 r. do dnia złożenia wniosku o płatność końcową, tj. 31.03.2021 r.

Całkowity koszt realizacji projektu oszacowany jest na kwotę 18 949 099,20 zł, z czego całkowite wydatki kwalifikowane wyniosą 15 405 771,71 zł. Dofinansowanie zostało przyznane w łącznej kwocie nieprzekraczającej **6 932 597,27** zł, co stanowi 45% całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu.

W 17.03.2020 r. spółka podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie umowę o dofinansowanie projektu pt. „Inteligentny komputer pokładowy dla nano- i mikrosatelitów o podwyższonej niezawodności i zwiększonej mocy obliczeniowej, pozwalający na samodiagnostykę satelity na orbicie z wykorzystaniem algorytmów uczenia maszynowego do detekcji anomalii

w danych telemetrycznych (ANTYLOPA)” nr POIR.01.01.01-00-0853/19 w ramach Działania 1.1 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Termin realizacji: 01.05.2020-31.12.2023.

Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 14.488.014,99 PLN, z czego całkowite wydatki kwalifikowane to 9.594.147,88 PLN. Dofinansowanie zostało przyznane w łącznej kwocie nieprzekraczającej **6 648 784,36** PLN. Jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy wniesiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę nie mniejszą niż wysokość łącznej kwoty dofinansowania wraz z odsetkami. Zabezpieczenie ustanowione zostało na okres od dnia zawarcia umowy do upływu okresu trwałości Projektu, tj. na okres 3 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.

W dniu 05.02.2021 r. spółka podpisała z Śląskim Centrum Przedsiębiorczości umowę o dofinansowanie projektu pt. „System do automatycznej optymalizacji oczyunikowania pojazdu, oceny jego niezawodności oraz analizy wielomodalnych danych sensorycznych z wykorzystaniem technik uczenia maszynowego (KAMELEON)”, nr umowy: UDA-RPSL.01.02.00-24-OACE/20.

Całkowity koszt projektu wynosi: 4.843.950,31 PLN. Wydatki kwalifikowane 4 653 970,31 PLN, dofinansowanie zostało przyznane w łącznej kwocie nieprzekraczającej **3 334 503,03** PLN.

Termin realizacji projektu: 01-09-2020-31.10.2022.

Jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy wniesiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę nie mniejszą niż wysokość łącznej kwoty dofinansowania wraz z odsetkami. Zabezpieczenie ustanowione zostało na okres od dnia zawarcia umowy do upływu okresu trwałości Projektu, tj. na okres 3 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.

W dniu 17.12.2021r. spółka podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie projektu pt. „Jednostka obliczeniowa o zmniejszonych amplitudach temperatury pracy oraz zwiększonej niezawodności i mocy obliczeniowej, służąca do przetwarzania wielowymiarowych i wielosensorowych danych na orbicie okołoziemskiej do zastosowania w mikro i małych satelitach (Lion DPU)”

Nr Umowy: POIR.01.01.01-00-0775/21-00.

Całkowity koszt realizacji Projektu wynosi 6 199 717,69 zł.

Termin realizacji projektu: 1.11.2021-31.12.2023.

Na warunkach określonych w Umowie, Instytucja Pośrednicząca przyznaje beneficjentowi dofinansowanie w kwocie nie przekraczającej **4 305 384,11** zł.

Jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy wniesiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę nie mniejszą niż wysokość łącznej kwoty dofinansowania wraz z odsetkami. Zabezpieczenie ustanowione zostało na okres od dnia zawarcia umowy do upływu okresu trwałości Projektu, tj. na okres 3 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 1. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za	
	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
Usług, w tym:	10 124 309,18 zł	12 901 141,27 zł
- usługi badawczo-rozwojowe	6 211 788,98 zł	4 064 382,45 zł
- usługi programistyczne	3 886 712,67 zł	8 836 758,82 zł
- usługi pozostałe	25 807,53 zł	- zł
Towarów		- zł
Materiałów		- zł
<b>RAZEM</b>	<b>10 124 309,18 zł</b>	<b>12 901 141,27 zł</b>
w tym eksport	3 894 880,32 zł	1 840 242,45 zł

### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

### 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

### 5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	794 425,52	250 000,00
2) środki trwałe	4 387 097,26	500 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		0
3) środki trwałe w budowie	3 546 133,00	0
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>8 727 655,78</b>	<b>750 000,00</b>

W 2022r. Spółka zakończyła budowę centrum badawczo-rozwojowego w ramach projektu Infrastruktura, stąd zostały poniesione znaczne nakłady związane z wykończeniem budowy oraz wyposażeniem budynku w specjalistyczną aparaturę i sprzęt zgodnie z projektem.

Ponadto w związku z prowadzoną działalnością jednostka w 2022 r. w ramach inwestycji w środki trwałe zakupiła dodatkowy sprzęt komputerowy oraz niezbędne oprogramowanie na potrzeby prowadzonej bieżącej działalności gospodarczej i realizacji projektów.

**6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie wystąpiły.

**3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW  
I STRAT WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH**

Kurs średni NBP obowiązujący na ostatni dzień okresu	2022
	zł
Kurs wymiany GBP na polski złoty	5,2957
Kurs wymiany USD na polski złoty	4,4018
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,6899

Kursy przyjęte wg Tabeli nr 252/A/NBP/2022

**4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Zgodnie z art. 64, ust. 1 jednostka jest zwolniona z obowiązku badania i ogłaszania sprawozdania finansowego, i tym samym nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

## 5. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

### 1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2022
Pracownicy umysłowi	52 osoby
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0 osób
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0 osób
Uczniowie	0 osób
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0 osób
<b>OGÓŁEM</b>	<b>52</b>

Zatrudnienie na ostatni dzień roku, to 52 w osobach, a 49,7 w etatach.

### 2. Informacje o wynagrodzeniach brutto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Członkowie organów	2022	2021
	zł	zł
Zarządzających	316 000,00	293 500,00
Nadzorujących	0,00	0,00
<b>Wynagrodzenia razem</b>	<b>316 000,00</b>	<b>293 500,00</b>

W skład Zarządu Spółki w 2022 r. wchodził:

- Prezes Zarządu – Krzysztof Pacan w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022

### 3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W bieżącym okresie sprawozdawczym jednostka nie udzieliła pożyczek, ani żadnych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących Spółkę.

**4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

**a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,**

**b) inne usługi poświadczające,**

**c) usługi doradztwa podatkowego,**

**d) pozostałe usługi.**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2022 w związku z koniecznością spełnienia wymagań określonych w ustawie z dnia 30 maja 2008 r. o niektórych formach wspierania działalności innowacyjnej (Dz.U. z 2018 r. poz. 141) wyniosło: 9.000,00 PLN netto.

**6. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

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

Nie dotyczy.

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

Po dniu bilansowym nie miały miejsca zdarzenia, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

**3. 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.**

W roku obrotowym nie wystąpiły istotne zmiany zasad polityki rachunkowości.

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

W roku obrotowym nie uległ zmianie sposób prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym, który uniemożliwiłby porównanie danych.

## 7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH

Nie dotyczy.

## 8. INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W okresie, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe nie wystąpiło połączenie spółek.

## 9. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki nie stwierdził na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego działania lub przymusowego zaniechania bądź też istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

## 10. WYBRANE WIELKOŚCI DOTYCZĄCE STATUSU CENTRUM BADAWCZO-ROZWOJOWEGO:

	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	Różnica
Przychody netto z tytułu sprzedaży wytworzonych przez siebie usług badawczo-rozwojowych, klasyfikowanych do usług w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych, w rozumieniu przepisów w sprawie polskiej klasyfikacji wyrobów i usług lub praw własności	6 211 788,98 zł	4 064 382,45 zł	+ 2 147 405,53 zł
Wydatki na prowadzenie badań i prac rozwojowych	5 850 390,07 zł	8 478 689,13 zł	-2 628 299,06 zł
Stan zatrudnienia na stanowiskach pracy związanych z prowadzeniem badań i prac rozwojowych	38 osób	34 osoby	+ 4 osoby

## INNE INFORMACJE

Pominięto niektóre pozycje dodatkowych informacji i objaśnień, przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, gdyż nie dotyczą Spółki (nie występują) lub są nieistotne w jej warunkach. Są to pozycje: 1.6, 1.9, 1.13, 1.15, 1.17, 1.18, 2.2, 2.8, 2.11, 5.1, 5.2, 5.4, 5.6, 7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 7.6, 8.1, 8.2.

Data sporządzenia:

Sporządził:

Zatwierdził: