

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 2 5 2 4 1 2 7 2 7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 2 9 3 9 1 8</u>	
--	--	--

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ROCZNE

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-05-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy 01CYBERATON PROENERGY SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA	Gmina	WARSZAWA
Ulica	TWARDA	Nr domu	4
		Nr lokalu	133
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-105
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 3 5 1 1 Z WYTWARZANIE ENERGII ELEKTRYCZNEJ			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 21021 poz. 217) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości. W zakresie, w jakim Ustawa daje jednostce prawo wyboru, w polityce rachunkowości jednostki przyjęto następujące najważniejsze rozwiązania.

Wycena aktywów i pasywów spółki 01CYBERATON PROENERGY SA odbywa się zgodnie z rozdziałem 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. z późn. zmianami- zwaną dalej UoR) oraz z wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Stosuje się amortyzację liniową, według stawek odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności składników aktywów.

Amortyzację jednorazową stosuje się dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość wynosi co najmniej 1.000zł oraz nie przekracza 10.000zł.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne których wartość nie przekracza 1.000 zł kwalifikowane są do kosztu zużycia materiałów lub usług obcych, o ile nie zniekształca to istotnie wyniku finansowego danego okresu.

Materiały i towary wyceniane są w cenie zakupu.

Koszty dotyczące więcej niż jednego okresu rozlicza się w czasie, gdy ich wysokość przekracza 3.500 zł.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Wynik finansowy ustala się w wariancie porównawczym.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi lub dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z przepisami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z przepisami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości

Jednostka przyjęła w sprawozdaniu finansowym uproszczenia przewidziane dla jednostek małych

w rozumieniu UoR, polegające na sporządzeniu dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 5 do UoR. Bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym zostały sporządzone w oparciu o załącznik nr 1 do UoR.

Sprawozdanie finansowe Jednostki sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm. - zwaną dalej UoR) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości

Pozostałe (opcjonalnie)

Leasing

Zgodnie z uproszczeniem wynikającym z Art. 3 ust. 6 UoR Spółka nie ujmuje w aktywach trwałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i umów o podobnym charakterze. Kwalifikuje te umowy zgodnie z przepisami prawa podatkowego, tj. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

Podatek odroczony

Zgodnie z uproszczeniem wynikającym z Art. 37 ust 10 UoR Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ujmowanie i wycena instrumentów finansowych

Spółka stosuje uproszczenia wynikające z art. 28b ust. 1 UoR i w związku z tym nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

W bieżącym roku obrotowym nie uległy zmianie:

- zasady rachunkowości;
- metody wyceny aktywów i pasywów (poza przedstawionymi w pkt. 6.3 informacji dodatkowych);
- sposób ustalania wyniku finansowego;
- sposób sporządzenia rachunku zysków i strat

Nazwa pozycji: Wpływ pandemii COVID-19 na sytuację finansową Jednostki.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Pod koniec 2020 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Choć sytuacja ta wciąż się zmienia, Zarząd zidentyfikował negatywne konsekwencje pandemii na działalność jednostki i podjął działania w celu ich ograniczenia. Opis wpływu aktualnej sytuacji na sprawozdanie finansowe jednostki znajduje się w pkt 20 informacji dodatkowych.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji: Zdarzenia po dniu bilansowym

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Po dniu bilansowym nie zanotowano zdarzeń mogących wpłynąć na sprawozdanie finansowe.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	124 191 016,77	116 211 829,68	A	Kapitał (fundusz) własny	125 292 404,99	121 958 396,94
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	131 116 608,00	101 437 976,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 921 952,43	13 921 952,43
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	62 479,68	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	62 479,68		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	29 678 632,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	62 479,68				
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 332 186,73	-22 767 348,22
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	124 191 016,77	116 149 350,00	VI	Zysk (strata) netto	3 586 031,29	-312 815,27
1	Nieruchomości	36 600 000,00	32 450 000,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 700 807,13	390 659,38
3	Długoterminowe aktywa finansowe	87 591 016,77	83 699 350,00	I	Rezerwy na zobowiązania	605 061,50	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	83 273 400,00	83 255 000,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	83 257 550,00	83 255 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	15 850,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	605 061,50	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	605 061,50	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	4 317 616,77	444 350,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	434 350,00	444 350,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	3 883 266,77	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 095 745,63	390 659,38
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 820,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 820,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 802 195,35	6 099 241,92		– do 12 miesięcy	7 820,00	0,00
I	Zapasy	764 976,71	346 880,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	764 976,71	346 880,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 341 707,59	1 161 751,23	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	767 624,92	474 437,07	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 087 925,63	390 659,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	767 624,92	474 437,07	a)	kredyty i pożyczki	0,00	49,00
	– do 12 miesięcy	767 624,92	474 437,07	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	691 596,18	50 278,96
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	691 596,18	50 278,96

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	193 487,03	37 304,00
3	Należności od pozostałych jednostek	574 082,67	687 314,16	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	206 558,47	450 198,02	i)	inne	202 842,42	303 027,42
	– do 12 miesięcy	206 558,47	450 198,02	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	367 524,20	237 116,14	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	675 688,14	4 585 641,93		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	675 688,14	4 585 641,93				
a)	w jednostkach powiązanych	15 850,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	15 850,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	232 421,00	4 482 007,77				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	232 421,00	4 482 007,77				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	427 417,14	103 634,16				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	369 761,08	102 404,16				
	– inne środki pieniężne	57 656,06	1 230,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 822,91	4 968,76				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	37 984,72				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	126 993 212,12	122 349 056,32		PASYWA razem (suma poz. A i B)	126 993 212,12	122 349 056,32

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 763 227,18	1 314 013,31
	– od jednostek powiązanych	2 529 031,46	411 998,56
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 534 195,72	902 014,75
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 229 031,46	411 998,56
B	Koszty działalności operacyjnej	3 530 919,27	1 223 626,89
I	Amortyzacja	6 467,48	12 880,49
II	Zużycie materiałów i energii	26 626,64	22 823,02
III	Usługi obce	1 096 543,00	544 496,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	77 836,94	16 906,24
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	23 148,00	115 741,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	863,66	1 211,97
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	70 402,09	97 568,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 229 031,46	411 998,56
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	232 307,91	90 386,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 161 265,97	184 818,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	12 187,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 150 000,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	11 265,97	172 631,49
E	Pozostałe koszty operacyjne	773 811,88	612 155,58
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27 093,50	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	100 000,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	646 718,38	612 155,58
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	3 619 762,00	-336 950,67
G	Przychody finansowe	0,00	45 000,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	45 000,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	3 372,71	849,60
I	Odsetki, w tym:	2 239,52	558,62
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	1 133,19	290,98
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	3 616 389,29	-292 800,27
J	Podatek dochodowy	30 358,00	20 015,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	3 586 031,29	-312 815,27

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	121 958 396,94	37 777 336,60
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-252 023,24	1 243 875,61
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	121 706 373,70	39 021 212,21
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101 437 976,00	47 866 608,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	29 678 632,00	53 571 368,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	29 678 632,00	53 571 368,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	29 678 632,00	53 571 368,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	131 116 608,00	101 437 976,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 921 952,43	13 921 952,43
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 921 952,43	13 921 952,43
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	29 678 632,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	29 678 632,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-23 080 163,49	-24 011 223,83
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-23 080 163,49	-24 011 223,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-252 023,24	1 243 875,61
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-23 332 186,73	-22 767 348,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 332 186,73	-22 767 348,22
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 332 186,73	-22 767 348,22
6.	Wynik netto	3 586 031,29	-312 815,27
	a) zysk netto	3 586 031,29	0,00
	b) strata netto	0,00	312 815,27
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	154 971 036,99	92 279 764,94
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	125 292 404,99	121 958 396,94

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

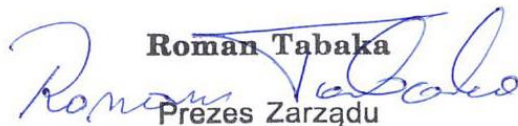
(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 586 031,29	-312 815,27
II.	Korekty razem	-3 496 868,31	3 836 147,60
1.	Amortyzacja	62 479,68	12 880,49
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	558,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 042 550,00	-57 187,00
5.	Zmiana stanu rezerw	605 061,50	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-418 096,71	992 136,96
7.	Zmiana stanu należności	-179 956,36	2 031 896,76
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	705 135,25	-391 215,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-14 854,15	3 201,42
10.	Inne korekty	-214 087,52	1 243 875,61
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	89 162,98	3 523 332,33
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	266 320,00	95 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	266 320,00	95 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	266 320,00	95 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	95 000,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	266 320,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	31 700,00	4 559 891,94
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	63 173,17
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	31 700,00	15 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	31 700,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	15 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	15 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	4 481 718,77
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	234 620,00	-4 464 891,94
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	49,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	49,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	558,62
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	558,62
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-509,62
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	323 782,98	-942 069,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	323 782,98	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	103 634,16	1 045 703,39
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	427 417,14	103 634,16
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1


Roman Tabaka
Prezes Zarządu


Członek Zarządu
Marzena Aleksandrowicz

(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	3 616 389,29							-292 800,27		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 150 481,72							167 648,99		
Pozostałe*)	0,00							0,00		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	871 401,48							682 841,77		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	337 309,00							222 393,00		
K. Podatek dochodowy	30 358,00							20 015,00		

*¹⁾ W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa 01CA 2021

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:
01CYBERATON PROENERGY SPÓŁKA AKCYJNA
ZA ROK 2021

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartość początkowa				
	Saldo początkowe	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo końcowe
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia i maszyny	156 865,20	0,00	0,00	156 865,20
Środki transportu	64 634,15	0,00	64 634,15	0,00
Inne środki trwałe	200 424,71	1 081,30	1 081,30	200 424,71
Wartości niematerialne i prawne	1 442 944,81	0,00	0,00	1 442 944,81

Umorzenie				
	Saldo początkowe	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo końcowe
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia i maszyny	156 865,20	0,00	0,00	156 865,20
Środki transportu	2 154,47	5 386,18	7 540,65	0,00
Inne środki trwałe	200 424,71	1 081,30	1 081,30	200 424,71
Wartości niematerialne i prawne	1 442 944,81	0,00	0,00	1 442 944,81

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

W roku bilansowym nie dokonano odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

3. Kwota wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44b ust. 10

Jednostka nie rozlicza wartości firmy.

4. *W przypadku gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:*
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,*
 - b) odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,*
 - c) odrębnie dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych jako krótkoterminowe aktywa finansowe lub zobowiązania krótkoterminowe – informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów, w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę, termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych,*
 - d) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.*

Jednostka nie stosuje wyceny według wartości godziwej.

5. *Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie*

Jednostka nie posiada rozliczeń międzyokresowym o takim charakterze.

6. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.*

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

7. *W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową*

Nie dotyczy.

8. *Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych*

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

9. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym*

Nie dotyczy.

10. *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym*

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości, odsetki ani różnice kursowe nie są włączane do wartości zapasów jednostki.

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

W roku obrotowym nie wystąpiły incydentalne przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości.

12. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie

W roku obrotowym zatrudniano 1 pracownika na umowę o dzieło.

13. Kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Jednostka udzieliła pożyczki Januszowi Skopowskiemu, który jest akcjonariuszem Spółki, posiadającym 8,15% udziału w kapitale zakładowym oraz udziału w głosach.

Kwota pierwotna pożyczki, z dnia podpisania umowy tj. 07.01.2018	2 000 000,00 zł
Zwiększenia	1 916 130,76 zł
Zmniejszenia	325 200,00 zł
Kwota pożyczki na dzień bilansowy	3 590 930,76 zł

Łącznie ze spłatą pożyczki akcjonariusz zobowiązany jest do zapłaty odsetek w wysokości 2%.

14. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki za rok obrotowy.

15. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W roku obrotowym nie nastąpiły istotne zmiany polityki rachunkowości jednostki.

16. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane za poprzedni rok obrotowy nie uległy zmianie w porównaniu do sporządzonego sprawozdania za rok 2021. Nie wprowadzono również żadnych istotnych zmian w metodach prezentacji i wyceny, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych w sprawozdaniu finansowym.

17. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- 01CYBERATON PROENERGY S.A. z siedzibą w Warszawie KRS 0000293918
ul. Twarda 4/133 00-105 Warszawa

Jednostka wchodzi w skład grupy kapitałowej.

Podmiotami powiązanymi są:

- T&T Proenergy Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie KRS 0000393744 - 100% udziału w kapitale podstawowym Spółki (jednostka zależna)
- T&T Inwestycje01 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie KRS 0000852340 - 100% udziału w kapitale podstawowym Spółki (jednostka zależna)
- Elektrownia Słoneczna Blizocin Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie KRS 0000709776 – 51% udziału w kapitale podstawowym Spółki (jednostka zależna)

18. Wobec braku sporządzania sprawozdania z działalności:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,*
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,*
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),*
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.*

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada nabytych akcji własnych. Dokonano ich przeksięgowania w trakcie roku obrotowego.

19. Wykaz posiadanych udziałów oraz nieruchomości

Nazwa	Wartość
I. Nieruchomości	36.600.000,00zł
II. Udziały	83.691.900,00zł
a) w jednostkach powiązanych:	83.257.550,00zł
- T&T Proenergy Sp. z o.o.	83.250.000,00zł
- T&T Inwestycje01 Sp. z o.o.	5.000,00zł
- Elektrownia Słoneczna Blizocin Sp. z o.o.	2 550,00 zł
b) w jednostkach pozostałych:	434.350,00zł
- Eco Milan Sp. z o.o.	434.350,00zł

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Rok 2020 przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach, aktualnie sytuacja pandemiczna na świecie zaczęła się stabilizować, niemniej jednak zauważalne jest pogorszenie się stanu gospodarki na świecie i w Polsce, któremu towarzyszą m.in. wzrost wskaźników inflacji i stóp procentowych. Jednostka ujęła w sprawozdaniu finansowym wszystkie przychody i koszty uzyskane i poniesione w 2021 roku. Pomimo pogarszającej się sytuacji w gospodarce, jednostce udało się pozostać w dobrej kondycji. Trudno przewidzieć co przyniosą kolejne lata, jednak na moment sporządzenia sprawozdania finansowego jednostka nie przewiduje wystąpienia przesłanek zagrożenia kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości.

Wojna w Ukrainie

Wojna w Ukrainie nie ma wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki 01Cyberaton Proenergy S.A. za okres zakończony 31 grudnia 2021 roku. Spółka nie posiada rynków zbytu na wschodzie Europy, a tym samym należności od takich podmiotów.

Zarząd Spółki monitoruje konflikt zbrojny oraz istotny wzrost napięcia w relacjach z Rosją nie tylko na linii Ukraina - Rosja, ale także UE/USA – Rosja, który może mieć wpływ na działalność Spółki w 2022 roku. Niedobór surowców i materiałów oraz brak pracowników i deprecjacja waluty PLN wobec USD i EUR może spowodować ograniczenia podaży. Natomiast rosnące stopy procentowe będą powodować wzrost kosztu obsługi długu obcego. Wojna w Ukrainie może mieć również wpływ na inflację i co za tym idzie spowolnienie gospodarcze.

Aktywa niebędące instrumentami finansowymi, wyceniane wg wartości godziwej

Pozycja nie wystąpiła zarówno w roku obrotowym 2021, jak i w roku poprzednim.

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności, lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Pozycja nie wystąpiła zarówno w roku obrotowym 2021, jak i w roku poprzednim

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań

Kierownik jednostki ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad polityką zarządzania ryzykiem finansowym, w tym w szczególności identyfikację i analizę ryzyk, na które Jednostka jest narażona. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnej weryfikacji, w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Jednostki.

Zarządzanie ryzykiem związanym z instrumentami finansowymi polega przede wszystkim na planowaniu przepływów pieniężnych oraz monitorowaniu zaangażowania własnych środków finansowych. Jednostka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Działalność Jednostki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych

- ryzyko stopy procentowej
- ryzyko kredytowe
- ryzyko płynności

Ryzyko stopy procentowej

Na ryzyko stóp procentowych Jednostka narażona jest w związku z korzystaniem z zewnętrznych źródeł finansowania o stałym i zmiennym oprocentowaniu.

Pozycje oprocentowane według stałej stopy narażają Jednostkę na ryzyko zmiany przepływów pieniężnych w wyniku zmiany rynkowych stóp procentowych i w związku z tym wpływają na wysokość kosztów lub przychodów odsetkowych ujmowanych w wyniku finansowym.

Jednostka minimalizuje ryzyko stopy procentowej poprzez odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów o zmiennej i stałej stopie procentowej. W ocenie Zarządu poziom i wahania stóp procentowych nie powodował konieczności stosowania instrumentów zabezpieczających ryzyka stopy procentowej.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu dostaw i usług, dzięki polityce skutecznego monitorowania i ściągania przeterminowanych należności.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Jednostkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Jednostkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Jednostka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Jednostki. W tym celu Jednostka monitoruje przepływy pieniężne, zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących oraz utrzymuje założone wskaźniki płynności.

Członek Zarządu
Marzenne Aleksandrowicz
Marzenna Aleksandrowicz

Roman Tabaka
Roman Tabaka
Prezes Zarządu