

Raport kwartalny SEDIVIO S.A.

za II kwartał 2022 r.

Raport obejmuje okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2022 r.



Warszawa
11 sierpnia 2022

NAH	8,569	189,301,000
QOP	6,602	102,698,000
TIK	890	24,697,000
WIG	6,280	76,002,000
AHD	2,436	57,610,000

Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy, Szanowni Państwo,

z przyjemnością składam na Wasze ręce raport za drugi kwartał 2022 roku. Jest to przyjemność tym większa, że mogę zaraportować: **udało nam się zrealizować pięć z sześciu kamieni milowych, jakie zakładała nasza strategia rozwoju na lata 2022–2023**. Proszę pozwolić, że skupię się jednak na tematach, które są dla nas najbardziej istotne.

Pierwszym z nich jest zatrudnienie. Udało nam się, zgodnie z zapowiedziami, powiększyć nasz zespół o około 40%. A to nie koniec, bo wraz z nowymi projektami rosną nasze potrzeby rekrutacyjne. Liczę na to, że wkrótce liczba naszych pracowników (rozumiem przez to pracowników etatowych oraz tych, którzy preferują współpracę w oparciu o kontrakty B2B) przekroczy 100.

Wraz ze wzrostem zespołu nasza firma pozyskuje też nowe, kluczowe kompetencje. Dzięki temu jesteśmy w stanie realizować projekty o dużym stopniu złożoności, jak ten, który realizujemy na potrzeby naszego nowego, dużego klienta, firmy Seris Konsalnet Holding S. A.

Realizacja naszego produktu strategicznego w obszarze bezpieczeństwa, frameworku o nazwie Cyrima, bardzo sprawnie posuwa się do przodu. Szacujemy, że **wykonaliśmy około 40% prac niezbędnych do wypuszczenia produktu na rynek**). Co istotne, na skutek emisji akcji serii B Spółki udało nam się pozyskać milion złotych finansowania na rozwój tego projektu. Cieszymy się, że inwestor, który zdecydował się wesprzeć nasz produkt, dostrzegł w nim równie duży potencjał, jak my. Będziemy na bieżąco informować o postępach prac nad projektem, który wchodzi teraz w kluczową fazę rozwoju. Ta zakończy się jego komercjalizacją (premierę w pełni funkcjonalnego rozwiązania planujemy na trzeci kwartał przyszłego roku, ale wersja testowa będzie dostępna dla naszych partnerów najpewniej w pierwszym kwartale 2023 roku). Jesteśmy przekonani, że Cyrima odniesie duży sukces!

Dziękuję Państwu za zaufanie i zachęcam do śledzenia SEDIVIO S. A. w naszych kanałach w mediach społecznościowych, gdzie będziemy co jakiś czas publikować informacje dotyczące postępu prac nad naszymi projektami strategicznymi. Widzimy, że obrany przez nas kierunek rozwoju przynosi oczekiwane rezultaty – i to pomimo trudnego otoczenia rynkowego. Oby tak dalej!

Z serdecznymi pozdrowieniami



Jakub Budziszewski
CEO SEDIVIO S.A.



Jesteśmy spółką akcyjną notowaną na Giełdzie Papierów
Wartościowych (Newconnect) w Warszawie, która zajmuje się
doradztwem technologicznym i tworzeniem oprogramowania.

Od 2013 r. kreujemy innowacyjne rozwiązania technologiczne
w branży medtech, fintech i innych. Zgodnie z nową strategią rozwoju
otwarliśmy się na obszar bezpieczeństwa informacji. Obecnie pracujemy
nad innowacyjnym produktem w tej dziedzinie.

Pracowaliśmy przy większości dużych, ogólnopolskich projektów
w sektorze e-zdrowie, których właścicielem biznesowym były takie
instytucje jak Ministerstwo Zdrowia.

Z systemów IT, które tworzyliśmy, korzysta w sumie ok. 22 mln
użytkowników końcowych.

www.sedivio.com

SEDIVIO w liczbach

22

miliony kont użytkowników końcowych istnieje w sumie w systemach, które tworzyliśmy

9,5

miliona euro warte są w sumie realizowane przez nas projekty

30+

zrealizowanych projektów o zasięgu ogólnopolskim mamy na naszym koncie

Nasz zespół

72

osoby liczy obecnie (a zatem w dniu publikacji raportu) zespół SEDIVIO S.A. Rekrutacje do nowych projektów wciąż są otwarte. Jednocześnie informujemy, że w II kwartale 2022 r. (wg stanu na dzień 30.06.2022 r.) zatrudnialiśmy 14 osób na pełnym etacie, 6 osób na podstawie umów cywilnoprawnych oraz prowadziliśmy współpracę z 46 osobami w ramach kontraktów B2B.

Nasze marki

TECH MED HOUSE

www.techmedhouse.com

Polandevs

www.polandevs.com

ScrumEASY

www.scrumeasy.eu

Zawartość raportu

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za II kwartał 2022 r.	str. 10
II. Podstawowe informacje o spółce SEDIVIO S.A.	str. 10
III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta	str. 12
IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości	str. 28
Wartości niematerialne i prawne	str. 28
Środki trwałe	str. 28
Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe	str. 29
Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)	str. 29
Aktywa finansowe	str. 30
Należności krótko- i długoterminowe	str. 30
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	str. 31
Rozliczenia międzyokresowe	str. 31
Kapitał podstawowy	str. 31
Rezerwy	str. 31
Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	str. 31
Odroczonego podatek dochodowy	str. 32
Uznawanie przychodów	str. 33

V. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	str. 33
VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych	str. 35
VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji spółki oraz harmonogram ich realizacji	str. 35
VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych	str. 35
IX. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	str. 35
X. Wybrane dane finansowe Tech Med House Sp. z o.o.	str. 37
XI. Struktura akcjonariatu	str. 52
XII. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę SEDIVIO S.A. w przeliczeniu na pełne etaty	str. 52
XIII. Oświadczenie zarządu spółki SEDIVIO S.A.	str. 52

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za II kwartał 2022 r.

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu *Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.*

Sprawozdanie finansowe zawiera jednostkowe dane Spółki SEDIVIO S.A. za II kwartał 2022 r. i obejmuje okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 01 kwietnia do 30 czerwca 2021 roku, jak również dane prezentowane narastająco w roku obrotowym 2022 oraz w roku 2021.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

II. Podstawowe informacje o spółce SEDIVIO S.A.

Działalność emitenta polega na PKD 62.02.Z – Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.

2.1 Dane spółki

Nazwa spółki: SEDIVIO S.A.

Forma prawna: spółka akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

Strona www: www.sedivio.com

Telefon: +48 22 602 25 30

E-mail: office@sedivio.com

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 140750385

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 5213410954

Numer KRS: 0000480272



Notowane instrumenty finansowe Emitenta

Seria: A

ISIN: PLEC20000010

Liczba akcji notowanych: 2 680 000

Liczba akcji ogółem: 2 805 000

Wartość nominalna 1 akcji: 0,10 zł

Data pierwszego notowania: 2015-07-07

Rynek: NewConnect

Rodzaj rynku: ASO GPW

2.2 Zarząd spółki

Zarząd Spółki SEDIVIO S.A. na dzień 30 czerwca 2022 r. i na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Prezes Zarządu – Pan Jakub Budziszewski,
2. Wiceprezes Zarządu – Pan Krzysztof Pyrdoł,
3. Członek Zarządu – Pan Karol Matczak.

2.3 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30 czerwca 2022 r. i na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Wojciech Matczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ewa Budziszewska – Członek Rady Nadzorczej,
3. Rafał Rymuza - Członek Rady Nadzorczej,
4. Marzena Barszczewska – Członek Rady Nadzorczej,
5. Mariusz Mirecki - Członek Rady Nadzorczej,
6. Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej.

III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

3.1. Jednostkowy bilans na dzień 30.06.2022 r.

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	329 322,07	202 099,89
I. Wartości niematerialne i prawne	136 796,48	189 259,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	136 796,48	189 259,89
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	180 486,59	0,00
1. Środki trwałe	180 486,59	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 587,89	0,00
d) środki transportu	167 898,70	0,00
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 039,00	7 840,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 039,00	7 840,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	4 309 681,74	2 457 897,96
I. Zapasy	903 770,97	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	903 770,97	0,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	2 431 672,46	2 131 623,68
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 431 672,46	2 131 623,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 417 510,35	1 919 810,99
- do 12 miesięcy	2 417 510,35	1 919 810,99
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	15 330,00
c) inne	14 162,11	196 482,69
d) dochodzone na drodze sądowej		

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
III. Inwestycje krótkoterminowe	944 796,64	299 256,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	944 796,64	299 256,72
a) w jednostkach powiązanych	0,00	20 000,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	20 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	944 796,64	279 256,72
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	944 796,64	279 256,72
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 441,67	27 017,56
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	4 639 003,81	2 659 997,85

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 447 950,95	2 160 116,70
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	268 000,00	268 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 279 559,98	1 867 415,11
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 000 000,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-302 288,98	-302 288,98
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	202 679,95	326 990,57
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 191 052,86	499 881,15
I. Rezerwy na zobowiązania	78 855,26	78 495,75
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	640,00	3 384,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	78 215,26	75 111,75
- długoterminowa	4 588,94	1 485,43
- krótkoterminowa	73 626,32	73 626,32
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
II. Zobowiązania długoterminowe	155 796,25	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	155 796,25	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	155 796,25	0,00
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	956 401,35	421 385,40
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	956 401,35	421 385,40
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	12 275,88	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	712 370,18	183 104,39
- do 12 miesięcy	712 370,18	183 104,39
- powyżej 12 miesięcy		

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	231 755,29	231 781,97
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	6 499,04
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	4 639 003,81	2 659 997,85

3.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.04.2022-30.06.2022 r.

Wyszczególnienie		Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	3 998 967,00	3 174 290,20	2 262 548,60	1 531 277,20
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 998 967,00	3 174 290,20	2 262 548,60	1 531 277,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 772 475,87	2 811 509,80	2 090 302,72	1 477 315,44
I.	Amortyzacja	54 193,93	44 615,04	35 381,89	22 307,52
II.	Zużycie materiałów i energii	55 711,83	39 648,34	26 564,26	18 171,13
III.	Usługi obce	2 372 339,53	1 675 912,65	1 375 549,85	894 882,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 018,79	3 986,60	997,79	1 215,75
	<i>- podatek akcyzowy</i>				
V.	Wynagrodzenia	1 066 796,54	887 878,68	547 672,74	455 107,95
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	200 638,72	150 103,73	91 740,04	79 836,23
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 776,53	9 364,76	12 396,15	5 794,71
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	226 491,13	362 780,40	172 245,88	53 961,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	61,89	352,10	61,89	0,92
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	61,89	352,10	61,89	0,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,76	0,00	0,92	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,76	0,00	0,92	0,00
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	226 551,26	363 132,50	172 306,85	53 962,68
G. Przychody finansowe	1 156,15	0,00	876,81	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 156,15	0,00	876,81	0,00
- od jednostek powiązanych	367,15	0,00	128,79	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
H. Koszty finansowe	1 949,46	4 003,93	1 285,71	2 018,07
I. Odsetki, w tym:	314,00	0,00	100,00	0,00
- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	1 635,46	4 003,93	1 185,71	2 018,07
I. Wynik brutto (I+/-J)	225 757,95	359 128,57	171 897,95	51 944,61
J. Podatek dochodowy	23 078,00	32 138,00	11 305,00	3 994,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	202 679,95	326 990,57	160 592,95	47 950,61

3.3. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2022-30.06.2022 r.

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 245 271,00	1 833 126,13	2 287 358,00	2 119 190,21
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 245 271,00	1 833 126,13	2 287 358,00	2 119 190,21
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	268 000,00	268 000,00	268 000,00	268 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	268 000,00	268 000,00	268 000,00	268 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 867 415,11	1 537 360,11	1 867 415,11	1 537 360,11
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	412 144,87	330 055,00	412 144,87	330 055,00
a) zwiększenia (z tytułu)	412 144,87	330 055,00	412 144,87	330 055,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)	412 144,87	330 055,00	412 144,87	330 055,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- pokrycia straty				
- inne				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 279 559,98	1 867 415,11	2 279 559,98	1 867 415,11
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021
- ...				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1 000 000,00		1 000 000,00	
a) zwiększenia (z tytułu)	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- ...				
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00		1 000 000,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	109 855,89	-302 288,98	109 855,89	34 790,14
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	109 855,89	337 079,12	109 855,89	34 790,14
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	412 144,87	0,00	412 144,87	330 055,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	412 144,87	0,00	412 144,87	330 055,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98
a) zwiększenia (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98
6. Wynik netto	202 679,95	326 990,57	202 679,95	326 990,57
a) zysk netto	202 679,95	326 990,57	202 679,95	326 990,57
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 447 950,95	2 160 116,70	3 447 950,95	2 160 116,70
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 447 950,95	2 160 116,70	3 447 950,95	2 160 116,70

3.4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2022-30.06.2022 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	202 679,95	326 990,57	160 592,95	47 950,61
II. Korekty razem	-1 304 264,43	-1 582 498,63	-469 229,45	-779 030,32
1. Amortyzacja	54 193,93	44 615,04	35 381,89	22 307,52
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-367,15	0,00	-128,79	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-697 402,14		-564 885,89	
7. Zmiana stanu należności	-1 087 126,17	-1 823 280,02	-91 091,54	-657 861,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	447 552,14	224 819,74	176 040,30	-115 301,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-21 115,04	-28 653,39	-24 545,42	-28 174,31
10. Inne korekty	0,00	0,00	0	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-1 101 584,48	-1 255 508,06	-308 636,50	-731 079,71
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
II. Wydatki	38 912,22	20 000,00	34 034,98	20 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 912,22		34 034,98	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-38 912,22	-20 000,00	-34 034,98	-20 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 021 008,25	0,00	1 021 008,25	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 000 000,00		1 000 000,00	
2. Kredyty i pożyczki	21 008,25		21 008,25	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	12 089,13	0,00	6 067,73	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	12 089,13		6 067,73	
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 008 919,12	0,00	1 014 940,52	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-131 577,58	-1 275 508,06	672 269,04	-751 079,71
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-131 577,58	-1 275 508,06	672 269,04	-751 079,71
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 076 374,22	1 554 764,78	272 527,60	1 030 336,43
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	944 796,64	279 256,72	944 796,64	279 256,72
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości

Sprawozdania finansowe zawarte w raporcie zostały przygotowane zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W skład sprawozdania finansowego wchodzi również: zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, sporządzany metodą pośrednią. Emitent dokonał niewielkich zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w latach ubiegłych.

Zmiany mają charakter porządkujący bez istotnego wpływu na wynik finansowy oraz porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy.

Wartości niematerialne i prawne

Uznaje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, a w szczególności:

- Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
- Know-how.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych.

Środki trwałe

Za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu. Zalicza się do nich w szczególności:

- Nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale spółdzielcze, własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,

- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,
- inwentarz żywy.

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie- nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej.

Na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania ustala się okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji.

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Pozostałe inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych.

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według:

- niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.

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

Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu.

Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego według następujących zasad:

KATEGORIA	SPOSÓB WYCENY
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.
Pożyczki udzielone i należności własne (z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu)	Według skorygowanej ceny nabycia, ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych nie jest znacząca.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

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

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Rozliczenia międzyokresowe

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.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje”.

Wypłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne).

Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

V. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Za nami kolejny ekscytujący kwartał. Otoczenie było zdecydowanie niesprzyjające – wojna w Ukrainie, wysoka inflacja, bardzo dynamiczne podwyżki stóp procentowych, obawy o recesję. W wyniku tego obserwowaliśmy podwyższoną zmienność na rynku kapitałowym, niejednokrotnie silne przeceny. Niemniej, przy takim otoczeniu w ramach naszej podstawowej działalności zwiększyliśmy przychody netto ze sprzedaży z 1.531.277,20 zł (wynik z okresu od

01.04.2021 roku do 30.06.2021 roku) do 2.262.548,60 zł (wynik z okresu od 01.04.2022 roku do 30.06.2022 roku) co stanowi wzrost o ponad 47%, przy wzroście kosztów działalności operacyjnej z 1.477.315,44 zł (wynik z okresu od 01.04.2021 roku do 30.06.2021 roku) do 2.090.302,72 zł (dotyczy okresu od 01.04.2022 roku do 30.06.2022 roku) na poziomie niecałych 41,5%, co przełożyło się na wzrost zysku netto w drugim kwartale 2022 roku o ponad 230% w stosunku do II kwartału 2021 roku. Jako zarząd widzimy, że obrana na ten rok strategia, mimo wymagającego otoczenia gospodarczego, przynosi pozytywne rezultaty. Warto tutaj zaznaczyć, że spółka kontynuowała zarówno prace jako podwykonawca, jak również w ramach realizowanych bezpośrednio prac związanych z Blockchain, IoT, bezpieczeństwa informacji jak również etapów wynikających z podpisanej umowy o współpracy z Seris Konsalnet Holding S.A., o czym informowaliśmy w raporcie z dnia 30.03.2022. Zwłaszcza współpraca w obszarze Blockchain przybiera na dynamice, w związku z czym nie wykluczamy istotniejszego zaangażowania w tym obszarze. Pragniemy zauważyć, że intensywnie pracujemy także nad poprawą struktury bilansu. Z jednej strony stosunek należności krótkoterminowych na koniec okresu (tj. na dzień 30.06.2022 roku i odpowiadający tym datom rok poprzedni) w stosunku do przychodów netto ze sprzedaży (za okres od 01.04.2022 roku do dnia 30.06.2022 roku i odpowiadający tym datom rok poprzedni) spadł z poziomu blisko 140% (za rok 2021) do 107% (za rok 2022), z drugiej strony zwiększeniu uległy aktywa spółki w pozycji Zapasy – „Półprodukty i produkty w toku” (z 0 zł na dzień 30.06.2021 do 903 770,97 zł na dzień 30.06.2022), w związku z trwającymi pracami nad systemem Cyrima. Oba czynniki uznajemy za pozytywne, gdyż z jednej strony poprawiają płynność spółki, z drugiej odwzorowują działania związane z oprogramowaniem własnym.

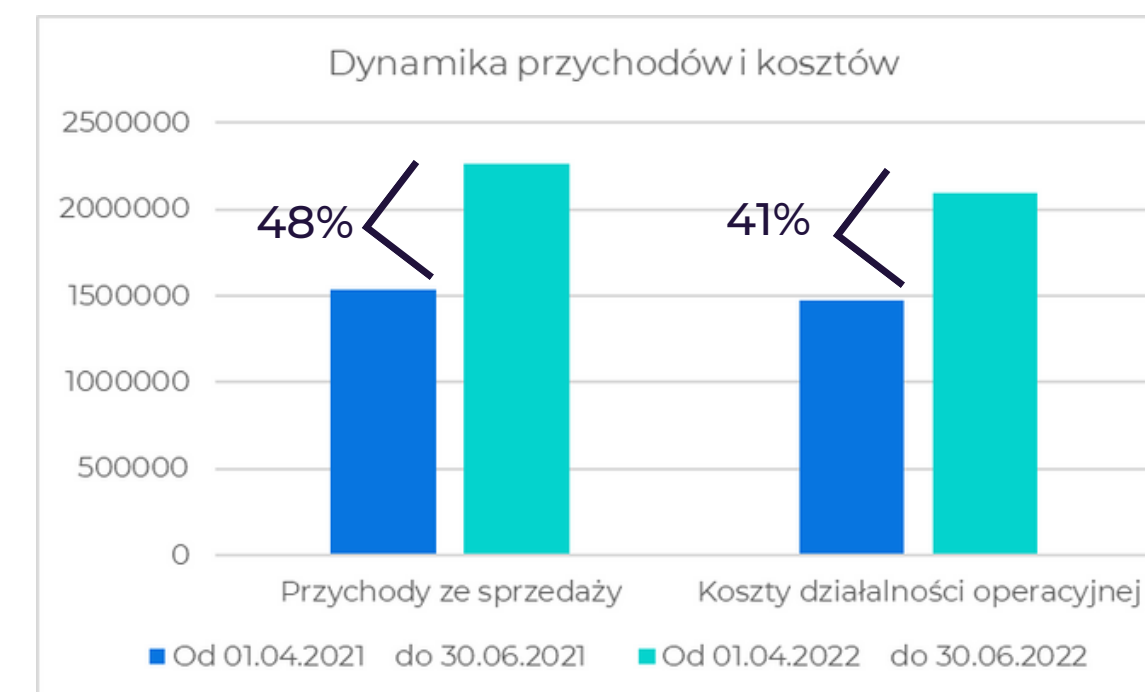
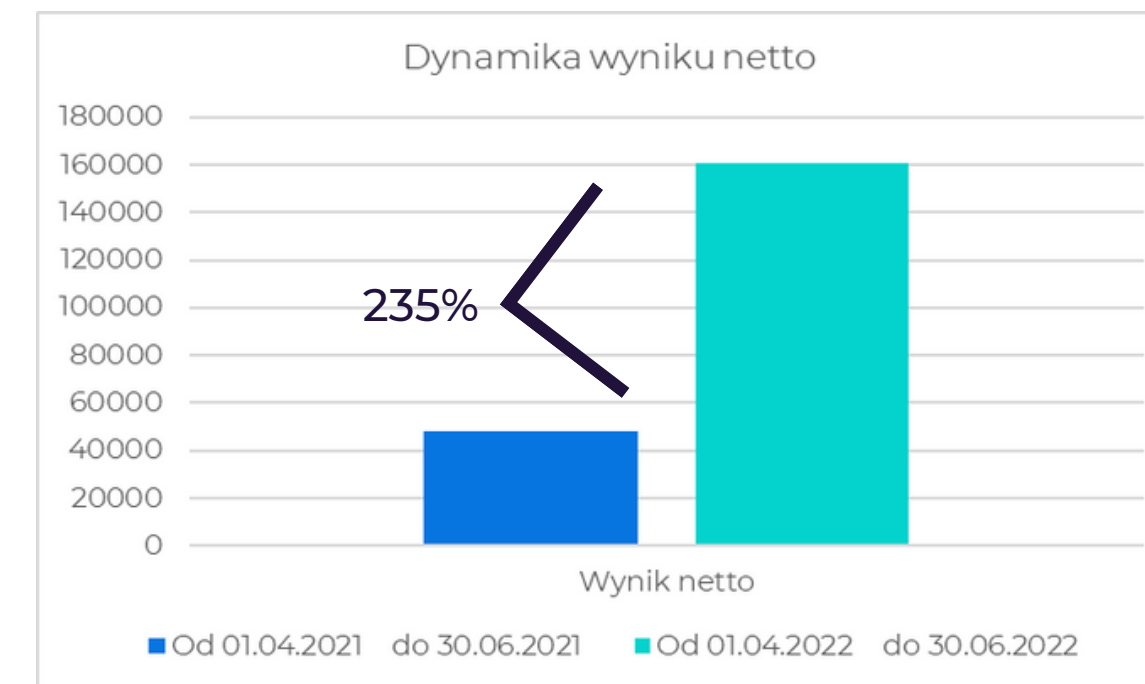
Istotnym wydarzeniem było pozyskanie inwestora na kwotę 1 mln zł. Otoczenie giełdowe nie sprzyja obecnie pozyskiwaniu kapitału, co widać chociażby po drastycznie zmniejszonej liczbie

spółek debiutujących na rynku NewConnect w II kwartale 2022 roku, dlatego tej kwoty postrzegamy w kategoriach dużego sukcesu i zaufania do nas. Zgodnie z raportem bieżącym EBI nr 8/2022 z dnia 29.06.2022 akcjonariusze Spółki podjęli decyzję o kolejnym podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji nie mniej niż 15.000 i nie więcej niż 277.000 akcji po cenie nie niższej niż 8 zł. W przypadku objęcia akcji, środki pozyskane z tego tytułu przeznaczone zostaną w największym stopniu na dalsze prace nad autorskim systemem Cyrima. Jego celem będzie zarówno generowanie zysków ze sprzedaży licencji, jak również pełnienie roli pół-automatycznego silnika sprzedaży usług doradczych w obszarze bezpieczeństwa, co pomoże nam wypożyczonować spółkę na tym perspektywicznym lecz jednocześnie wymagającym rynku.

Dalej rozwijaliśmy nasz zespół i na koniec kwartału liczba osób zatrudnionych lub współpracujących ze spółką wyniosła 66. Wynika z tego, że rozwijamy się w tempie szybszym, niż zakładaliśmy w strategii na lata 2022-2023. Szybsze tempo pociąga za sobą konieczność rozwoju struktur wewnątrz spółki, co ma wpływ na koszty działalności, jednak naszym zdaniem pozwala to na możliwie pełne wykorzystanie obecnego otoczenia biznesowego w celu umacniania pozycji Spółki.

Prace nad systemem Cyrima zostały ukończone w ok 40%. Ukończenie systemu w wersji MVP planowane jest na Q1 2023 – zostanie on wtedy udostępniony naszym partnerom na potrzeby testów. Równolegle kontynuowane będą prace rozbudowujące funkcjonalności istotne z perspektywy klientów korporacyjnych. Premierę w pełni funkcjonalnego narzędzia zaplanowano na początek Q3 2023. Na przestrzeni najbliższych miesięcy zaprezentujemy pierwsze szczegóły na temat naszego rozwiązania w związku z uruchomieniem strony produktowej. Jeśli chodzi o Tech Med House sp. z o. o. to zrealizowany został pierwszy projekt due diligence na zlecenie, który jest jedną z podstawowych usług świadczonych przez ten podmiot. Pozwoliło to na doprecyzowanie oferty i dookreślenie cen.

Podsumowując, był to o tyle istotny kwartał, iż obserwowaliśmy zdecydowanie ponadprzeciętną dynamikę realizowania przyjętych w strategii celów. Zespół istotnie zwiększył kompetencje w nowych obszarach dzięki zaangażowaniu w opisane projekty, a dodatkowo pozwala to na ofertę usług, które dotychczas mogły być niedostępne dla nas. Liczymy na kontynuację pozytywnych działań i efektów w III kwartale 2022 roku.



VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych

Emitent nie publikował prognoz na 2022 rok.

VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji spółki oraz harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w §10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z tym nie przekazuje się w raporcie kwartalnym opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.

Emitent debiutował na rynku NewConnect w 2015 r.

VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

W omawianym kwartale Spółka nie prowadziła działań w kierunku wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych.

IX. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Na dzień 30 czerwca 2022 roku jak i dzień publikacji raportu za II kwartał 2022 roku, tj. 11 sierpnia 2022 r. Emitent posiadał 100% udziałów w spółce Tech Med House sp. z o.o. (spółka zależna).

Działalność Tech Med House sp. z o.o. polega na PKD 70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

Nazwa spółki: Tech Med House sp. z o.o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Udział w kapitale: 100% udziałów

Udział w głosach: 100% głosów

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

KRS: 0000856343

REGON: 386865650

NIP: 5272934742

Na dzień publikacji raportu skład Zarządu Spółki Tech Med House sp. z o.o. jest następujący:

1. Katarzyna Jachimowska – Prezes Zarządu,
2. Michał Krajewski – Członek Zarządu.

SEDIVIO S.A. posiada 100 udziałów reprezentujących 100,00 proc. kapitału zakładowego Tech Med House sp. z o.o. Przedmiotem przeważającej działalności Tech Med House sp. z o.o. będzie funkcja akceleratora biznesu składającego się z ekspertów w swoich dziedzinach. Z oferty będą mogły skorzystać startupy w każdej fazie rozwoju. Firmy z najlepszymi pomysłami otrzymają wsparcie w zakresie działań IT, marketingu, sprzedaży i pozyskaniu kapitału potrzebnego na rozwój.

SEDIVIO S.A. nie konsoliduje wyniku finansowego Tech Med House sp. z o.o., spółki zależnej ze swoimi wynikami finansowymi. Jest to uzasadnione faktem, że Tech Med House sp. z o.o. nie wystąpiły jeszcze istotne zdarzenia wywołujące skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.

X. Wybrane dane finansowe Tech Med House Sp. z o.o.

Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	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	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	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	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	19 049,92	27 719,37
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
II. Należności krótkoterminowe	1 190,00	12 905,09
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 190,00	12 905,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	12 300,00
- do 12 miesięcy	0,00	12 300,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 190,00	605,09
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 859,92	14 814,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 859,92	14 814,28
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 859,92	14 814,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 859,92	14 814,28
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	19 049,92	27 719,37
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 977,07	6 243,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 318,62	-444,63
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	14 295,69	1 688,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 072,85	21 476,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 072,85	21 476,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	20 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	20 000,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	20 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 072,85	1 476,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 476,00
- do 12 miesięcy	0,00	1 476,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 072,85	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	19 049,92	27 719,37

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	53 802,00	10 000,00	53 802,00	10 000,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 802,00	10 000,00	53 802,00	10 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	36 980,18	7 897,00	17 849,89	3 765,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	7 828,20	7 550,00	4 150,20	3 600,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	430,00	347,00	195,00	165,00
<i>- podatek akcyzowy</i>				
V. Wynagrodzenia	24 703,63	0,00	12 073,08	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 018,35	0,00	1 431,61	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	16 821,82	2 103,00	35 952,11	6 235,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	2,02	0,00	1,96	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2,02	0,00	1,96	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 823,84	2 103,00	35 954,07	6 235,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	367,15	0,00	128,79	0,00
I. Odsetki, w tym:	367,15	0,00	128,79	0,00
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	367,15	0,00	128,79	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wynik brutto (I+/-J)	16 456,69	2 103,00	35 825,28	6 235,00
J. Podatek dochodowy	2 161,00	415,00	2 161,00	415,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	14 295,69	1 688,00	33 664,28	5 820,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 30.06.2021	do	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 30.06.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I. Zysk (strata) netto	14 295,69	1 688,00		33 664,28	5 820,00
II. Korekty razem	14 241,95	-6 962,09		-1 956,41	-12 024,00
1. Amortyzacja	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-641,10	0,00		-879,46	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	13 130,00	-6 755,09		1 676,00	-12 024,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 753,05	-207,00		-2 752,95	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00		0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	28 537,64	-5 274,09		31 707,87	-6 204,00
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I. Wpływy	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 30.06.2021	do	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 30.06.2021	do
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00	0,00	
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		0,00	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
- odsetki	0,00	0,00		0,00	0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00		0,00	0,00	
II. Wydatki	0,00	0,00		0,00	0,00	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00	0,00	
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00		0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00		0,00	0,00	
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ						
I. Wpływy	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 30.06.2021	do	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 30.06.2021	do
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00	
II. Wydatki	20 000,00	0,00		20 000,00	0,00	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		0,00	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	20 000,00	0,00		20 000,00	0,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00		0,00	0,00	
8. Odsetki	0,00	0,00		0,00	0,00	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-20 000,00	20 000,00		-20 000,00	20 000,00	
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	8 537,64	14 725,91		11 707,87	13 796,00	
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	8 537,64	14 725,91		11 707,87	13 796,00	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych						
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	9 322,28	88,37		6 152,05	1 018,28	
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	17 859,92	14 814,28		17 859,92	14 814,28	
- o ograniczonej możliwości dysponowania						

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	16 977,07	4 555,37	6 243,00	423,37
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	16 977,07	4 555,37	6 243,00	423,37
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 318,62	-444,63	-2 318,62	-444,63
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 318,62	444,63	2 318,62	444,63
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 318,62	444,63	2 318,62	444,63
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 318,62	-444,63	-2 318,62	-444,63

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 30.06.2021	01.04.2022 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021
6. Wynik netto	14 295,69	1 688,00	14 295,69	1 688,00
a) zysk netto	14 295,69	1 688,00	14 295,69	1 688,00
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	16 977,07	6 243,37	16 977,07	6 243,37
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 977,07	6 243,37	16 977,07	6 243,37

XI. Struktura akcjonariatu

Na dzień 30.06.2022 r. kapitał zakładowy Emitenta wynosił 268.000,00 zł i dzielił się na 2.680.000 akcji o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł. Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, na koniec II kwartału 2022 r. występowało trzech akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Na dzień publikacji raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 280.500,00 zł i dzieli się na 2.680.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł. każda, oraz 125.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 11 sierpnia 2022 roku występuje trzech akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Krzysztof Barczewski	746 842	746 842	26,63%	26,63%
Karol Bytner	140 351	140 351	5,00%	5,00%
Karol Matczak*	151 594	151 594	5,40%	5,40%
Pozostali	1 766 213	1 766 213	62,97%	62,97%
Razem	2 805 000	2 805 000	100%	100%

* - Członek Zarządu Emitenta
Źródło: Emitent

XII. Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę SEDIVIO S.A. w przeliczeniu na pełne etaty

W II kwartale 2022 roku (wg stanu na dzień 30.06.2022 r.) Emitent zatrudniał 14 osób na pełnym etacie, 6 osób na podstawie umów cywilnoprawnych oraz prowadził współpracę z 46 osobami w ramach współpracy B2B.

XIII. Oświadczenie zarządu spółki SEDIVIO S.A.

Zarząd Spółki SEDIVIO S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje finansowe za II kwartał 2022 roku oraz dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta.



Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu



Krzysztof Pyrdoł
Wiceprezes Zarządu



Karol Matczak
Członek Zarządu