

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku**

zortrax

Olsztyn, marzec 2023 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku**

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2022 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **164 947 522,45** złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie **8 747 173,26** złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku wykazujące spadek stanu kapitału własnego o kwotę **8 747 173,26** złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę **1 055 853,88** Złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezes Zarządu

**Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg**

Mariusz Babula

Magda Janus

Olsztyn, dnia 30 marca 2023 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Nazwa Spółki:
Zortrax Spółka Akcyjna
- b. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie, przy ul. Lubelskiej 34
- c. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym:
Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Numer rejestru: 0000499608
- d. Spółce nadano numer statystyczny REGON: 146496404
- e. Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej NIP: 5242756595
- f. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony. Jednostka rozpoczęła działalność 2013 roku.
- g. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności został przedstawiony w punkcie 62 „Dodatkowe informacje i objaśnienia” Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- b. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

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

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

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|----------|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 10 lat |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 2-10 lat |
| • Wartość firmy | 20 lat |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 2 lata |

Dla środków trwałych:

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

W dniu 8 lipca 2021 r. Zarząd Zortrax S.A. podjął uchwałę nr 1 o wydłużeniu okresu amortyzacji wartości firmy na okres 20 lat z zastosowaniem 5% stawki amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne wartości firmy dokonywane są metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

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

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

c. Inwestycje krótkoterminowe

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

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

d. Zapasy

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

e. Należności i zobowiązania

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

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

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

f. Środki pieniężne

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

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

g. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

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

h. Kapitały

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

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

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

- Ubezpieczenia
- Prenumerata prasy
- Domeny
- Koszty prac rozwojowych

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

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

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

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Instrumenty finansowe

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

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

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

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

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

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

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

m. Wynik finansowy

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

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

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

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

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

BILANS

BILANS na dzień 31 grudnia 2022 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		133 538 905,73	144 090 281,66
I. Wartości niematerialne i prawne	1	121 687 834,27	130 504 550,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	16 640 022,87	19 412 437,89
2. Wartość firmy	-	102 905 546,69	108 468 008,69
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	2 142 264,71	2 624 103,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	11 482 628,24	13 106 474,53
1. Środki trwałe	2	11 482 628,24	13 106 474,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	220 462,73	282 633,57
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	11 233 256,82	12 365 047,74
d) środki transportu	-	-	399 119,61
e) inne środki trwałe	-	28 908,69	59 673,61
2. Środki trwałe w budowie	6	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	118 270,35	116 126,14
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	118 270,35	116 126,14
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	100 000,00	100 000,00
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	100 000,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	9	100 000,00	100 000,00
- udziały lub akcje	-	100 000,00	100 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9a	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21,30	150 172,87	263 130,58
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	150 172,87	263 130,58
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

B. AKTYWA OBROTOWE	-	19 816 156,43	20 857 240,79
I. Zapasy	11	5 086 119,99	6 419 189,39
1. Materiały	-	1 296 613,28	2 703 141,93
2. Półprodukty i produkty w toku	-	59 121,34	36 358,37
3. Produkty gotowe	-	2 022 848,12	1 108 216,70
4. Towary	-	1 699 036,93	2 560 140,76
5. Zaliczki na dostawy	-	8 500,32	11 331,63
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	1 450 351,19	2 789 322,07
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne	18	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	1 450 351,19	2 789 322,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20	1 307 374,16	2 739 753,19
- do 12 miesięcy	-	1 307 374,16	2 739 753,19
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	138 708,61	41 121,76
c) inne	18	4 268,42	8 447,12
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	8 324 891,66	9 126 164,35
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	8 324 891,66	9 126 164,35
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	7 594 235,67	7 334 177,98
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	7 594 235,67	7 334 177,98
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	730 655,99	1 791 986,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	730 655,99	1 786 509,87
- inne środki pieniężne	-	-	5 476,50
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	4 954 793,59	2 522 564,98
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA OGÓŁEM		153 355 062,16	164 947 522,45

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. – ZORTRAX.S.A.

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	134 520 452,24	143 267 625,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	11 542 250,00	11 542 250,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	139 639 000,00	139 639 000,00
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
na udziały (akcje) własne	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	7 913 624,50	1 109 779,28
VIII. Zysk (strata) netto	-	8 747 173,26	6 803 845,22
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	18 834 609,92	21 679 896,95
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	4 821 008,95	5 175 968,96
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	4 502 044,99	4 892 264,96
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	181 213,96	165 244,00
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	181 213,96	165 244,00
3. Pozostałe rezerwy	-	137 750,00	118 460,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	137 750,00	118 460,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	-	1 082 417,29
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	1 082 417,29
a) kredyty i pożyczki	34	-	674 655,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	-	407 762,28
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	11 210 352,57	9 624 571,63
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Zobowiązania 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	-	11 210 336,08	9 624 555,14
a) kredyty i pożyczki	34	2 230 976,09	2 034 055,62
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	3 360 124,06	3 363 782,95

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. – ZORTRAX.S.A.**BILANS**

c) inne zobowiązania finansowe	-	-	157 498,64
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	4 725 140,68	2 913 244,13
- do 12 miesięcy	-	4 725 140,68	2 913 244,13
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	877 980,52	1 138 924,21
h) z tytułu wynagrodzeń	-	8 149,17	15 759,59
i) inne	-	7 965,56	1 290,00
4. Fundusze specjalne	-	16,49	16,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	2 803 248,40	5 796 939,07
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 803 248,40	5 796 939,07
- długoterminowe	-	828 040,78	1 026 564,55
- krótkoterminowe	-	1 975 207,62	4 770 374,52
PASYWA OGÓŁEM	-	153 355 062,16	164 947 522,45

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	40 153 011,30	20 083 504,81
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	30 547 146,56	14 253 319,85
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	9 605 864,74	5 830 184,96
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	44 427 892,47	23 980 330,28
I. Amortyzacja	-	5 031 634,45	2 663 893,80
II. Zużycie materiałów i energii	-	18 411 481,08	8 603 108,15
III. Usługi obce	-	7 552 500,46	5 057 007,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	234 933,26	146 917,12
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	6 888 446,00	3 822 184,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	1 514 175,66	841 283,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	277 593,91	190 504,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	4 517 127,65	2 655 432,16
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- -	4 274 881,17	- 3 896 825,47
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	1 037 324,31	1 595 460,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Dotacje	-	408 003,79	297 089,43
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	629 320,52	1 298 371,03
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	6 152 607,36	3 294 529,41
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	233 269,88	90 721,79
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	7 565,32	-
III. Inne koszty operacyjne	-	5 911 772,16	3 203 807,62
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	- -	9 390 164,22	- 5 595 894,42
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	885 488,62	241 080,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	259 744,11	232 970,04
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	625 744,51	8 110,61
H. KOSZTY FINANSOWE	50	519 759,92	273 793,87
I. Odsetki, w tym:	-	462 623,02	268 042,99
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	57 136,90	5 750,88
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	- -	9 024 435,52	- 5 628 607,64
J. PODATEK DOCHODOWY	52	277 262,26	1 175 237,58
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	- -	8 747 173,26	- 6 803 845,22

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM na dzień 31 grudnia 2022 r. w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	143 267 625,50	75 220,72
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	143 267 625,50	75 220,72
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 542 250,00	348 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	11 193 750,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	11 193 750,00
- emisji akcji	-	11 193 750,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	139 639 000,00	836 500,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	138 802 500,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	138 802 500,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	138 802 500,00
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 109 779,28	- 684 720,30
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483,40	58 483,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		58 483,40		58 483,40
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 168 262,68	-	743 203,70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-		-
- korekty błędów		-		-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-		-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	1 168 262,68	-	743 203,70
a) zwiększenie (z tytułu)	-	6 803 845,22	-	425 058,98
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	6 803 845,22	-	425 058,98
b) zmniejszenie (z tytułu)		-		-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	7 972 107,90	-	1 168 262,68
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	7 913 624,50	-	1 109 779,28
6. Wynik netto	-	8 747 173,26	-	6 803 845,22
a) zysk netto				
b) strata netto	-	8 747 173,26	-	6 803 845,22
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BZ)		134 520 452,24		143 267 625,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 8 747 173,26	- 6 803 845,22
II. Korekty razem	8 880 035,06	8 178 864,98
1. Amortyzacja	5 031 634,45	2 663 893,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	8 123,48	8 110,61
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	203 641,09	213 124,77
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	214 606,64	90 721,79
5. Zmiana stanu rezerw	- 354 960,01	5 163 325,96
6. Zmiana stanu zapasów	1 333 069,40	5 835 094,53
7. Zmiana stanu należności	1 336 826,67	2 509 279,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 550 034,51	3 757 826,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 5 312 961,57	3 114 834,34
10. Inne korekty	4 870 020,40	1 527 622,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	132 861,80	1 375 019,76
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	125 132,58	39 033,43
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	125 132,58	38 907,73
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	125,70
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	125,70
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	125,70
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	244 343,84	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	244 343,84	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 119 211,26	39 033,43
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	409 328,48	1 290 133,83
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	409 328,48	810 133,83
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	480 000,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 469 826,22	999 465,99
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	885 092,60	368 943,82
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	314 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	64 227,52	97 520,82
8. Odsetki	463 385,20	213 250,47
9. Inne wydatki finansowe	57 120,90	5 750,88
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 1 060 497,74	290 667,84
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 1 046 847,20	1 704 721,03
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	14 483,18	- 17 854,58
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 791 986,37	69 410,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	730 655,99	1 791 986,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	25 828 908,15	111 249 239,69	7 378 275,70		144 456 423,54
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	19 042,66	0,00	19 042,66
	– nabycie			19 042,66		19 042,66
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00		0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja			0,00		0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	25 828 908,15	111 249 239,69	7 397 318,36	0,00	144 475 466,20
3.	Umorzenie na początek okresu	6 416 470,26	2 781 231,00	4 754 171,87		13 951 873,13
	Zwiększenia	2 772 415,02	5 562 462,00	500 881,78		8 835 758,80
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	9 188 885,28	8 343 693,00	5 255 053,65	0,00	22 787 631,93
5.	Wartość netto na początek okresu	19 412 437,89	108 468 008,69	2 624 103,83	0,00	130 504 550,41
6.	Wartość netto na koniec okresu	16 640 022,87	102 905 546,69	2 142 264,71	0,00	121 687 834,27
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	36%	8%	71%	0%	16%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		535 607,19	20 543 211,27	1 717 940,32	890 267,80	23 687 026,58
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	482 564,62	0,00	10 330,00	492 894,62
	– nabycie			482 564,62		10 330,00	492 894,62
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 427,91	1 115 443,51	36 122,40	1 153 993,82
	– likwidacja			0,00	1 115 443,51	0,00	1 115 443,51
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż			2 427,91	0,00	36 122,40	38 550,31
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	535 607,19	21 023 347,98	602 496,81	864 475,40	23 025 927,38
3.	Umorzenie na początek okresu		252 973,62	8 178 163,53	1 318 820,71	830 594,19	10 580 552,05
	Zwiększenia		62 170,84	1 612 332,13	61 403,00	22 431,68	1 758 337,65
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	404,50	777 726,90	17 459,16	795 590,56
	– likwidacja				777 726,90		777 726,90
	– sprzedaż			404,50		17 459,16	17 863,66
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	315 144,46	9 790 091,16	602 496,81	835 566,71	11 543 299,14
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	282 633,57	12 365 047,74	399 119,61	59 673,61	13 106 474,53
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	220 462,73	11 233 256,82	0,00	28 908,69	11 482 628,24
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	59%	47%	100%	97%	50%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

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

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	23 025 927,38	22 283 623,06
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	771 348,13	418 153,00
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00	867 796,33
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	23 797 275,51	23 569 572,39

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

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

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

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

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

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

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. JnP zaan. w kapit	Długotermin. aktywa fin. JnP2	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			100 000,00	0,00		
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne			0,00			
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		100 000,00				100 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		0,00				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		100 000,00				100 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne		0,00				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

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

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	1 296 613,28		1 296 613,28
2.	Półprodukty i produkty w toku	59 121,34		59 121,34
3.	Produkty gotowe	2 022 848,12		2 022 848,12
4.	Towary	1 699 036,93		1 699 036,93
5.	Zaliczki na dostawy	8 500,32		8 500,32
	Razem	5 086 119,99	0,00	5 086 119,99

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin.JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		7 334 177,98		7 334 177,98
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	260 057,69	0,00	260 057,69
	– nabycie			0,00	0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości		260 057,69		260 057,69
	– inne	0,00	0,00		0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne				0,00
2.	Przemieszczenia				0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	7 594 235,67	0,00	7 594 235,67

13. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

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

14. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				7 334 177,98		7 334 177,98
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	260 057,69	0,00	260 057,69
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				260 057,69		260 057,69
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				0,00		0,00
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	7 594 235,67	0,00	7 594 235,67

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	730 655,99	1 786 509,87
2.	Inne środki pieniężne	0,00	5 476,50
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	730 655,99	1 791 986,37

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	313 550,86	7 565,32	0,00	321 116,18
-	odpis aktualizujący na należności nieściągalne	313 550,86	7 565,32		321 116,18
3.	Razem	313 550,86	7 565,32	0,00	321 116,18

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

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

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

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

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	1 450 351,19	1 004 012,03	377 635,79	68 703,37	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	1 307 374,16	861 035,00	377 635,79	68 703,37	0,00
-	do 12 miesięcy	1 307 374,16	861 035,00	377 635,79	68 703,37	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	138 708,61	138 708,61			
c)	inne	4 268,42	4 268,42			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	1 450 351,19	1 004 012,03	377 635,79	68 703,37	0,00

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	263 130,58	161 477,70	274 435,41	150 172,87
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	263 130,58	161 477,70	274 435,41	150 172,87

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Prace rozwojowe (projekty dotyczące nowych urządzeń)	1 531 265,70	2 367 880,17	0,00	3 899 145,87
2	Prace rozwojowe nad projektem "Drukarka 3D pracująca w technologii wartstwowego osadzania topionych polimerów zapewniająca warunki do przetwórstwa wysoko wymagających tworzyw sztucznych"-projekt objęty dotacją UE	900 792,89	41 500,00	0,00	942 292,89
3	RMK czynne pozostałe (ubezpieczenia, prenumerata, domena)	90 506,39	443 580,71	420 732,27	113 354,83
4	Rozliczenie zakupu usług	0,00			0,00
	Razem	2 522 564,98	2 852 960,88	420 732,27	4 954 793,59

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 796 939,07			2 803 248,40
a)	długoterminowe	1 026 564,55	0,00	198 523,77	828 040,78
-	dotacja	1 026 564,55	0,00	198 523,77	828 040,78
b)	krótkoterminowe	4 770 374,52	18 334 664,43	21 129 831,33	1 975 207,62
-	otrzymane zaliczki na dostawy	4 478 007,97	18 114 015,60	20 813 000,11	1 779 023,46
-	dotacja	292 366,55	220 648,83	316 831,22	196 184,16
	Razem	5 796 939,07	0,00	0,00	2 803 248,40

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Marcin Olchanowski	34 650 000,00	0,10	3 465 000,00	30,02%
2.	Nebbula-Theron sp. z o.o. sp.j.	21 656 130,00	0,10	2 165 613,00	18,76%
3.	Mariusz Babula	12 360 538,00	0,10	1 236 053,80	10,71%
4.	Przemysła Krzemieniecki	4 530 000,00	0,10	453 000,00	3,92%
5.	Pozostali	42 225 832,00	0,10	4 222 583,20	36,59%
	Razem	115 422 500,00	-	11 542 250,00	100,00%

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja rodzaj akcji (udziałów)	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1.	A	3 485 000,00	348 500,00	kapitał zakładowy został pokryty w całości wkładem pieniężnym (gotówką)
2.	B	111 937 500,00	11 193 750,00	kapitał zakładowy został pokryty w całości majątkiem spółki Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: ul. Lubelska 34,10-409 Olsztyn), wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000564079 z którą połączyła się Spółka
	Razem	115 422 500,00	11 542 250,00	

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	139 639 000,00	836 500,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	138 802 500,00
-	z podziału zysku		0,00
-	emisji akcji	0,00	138 802 500,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-	pokrycie straty		
2.	Wartość na koniec okresu	139 639 000,00	139 639 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

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

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

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

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	pokrycie straty z kapitału zapasowego	8 747 173,26
	Razem	8 747 173,26

29. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 892 264,96	147 543,78	537 763,75		4 502 044,99
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	165 244,00	15 969,96	0,00	0,00	181 213,96
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	165 244,00	15 969,96	0,00	0,00	181 213,96
-	niewykorzystane urlopy	165 244,00	15 969,96			181 213,96
3.	Pozostałe rezerwy	118 460,00	33 290,00		14 000,00	137 750,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	118 460,00	33 290,00	0,00	14 000,00	137 750,00
-	Pozostałe rezerwy	118 460,00	33 290,00		14 000,00	137 750,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	5 175 968,96	196 803,74	537 763,75	14 000,00	4 821 008,95

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

30. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	263 130,58
a)	odniesionych na wynik finansowy	263 130,58
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	161 477,70
a)	odniesionych na wynik finansowy	161 477,70
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	274 435,41
a)	odniesionych na wynik finansowy	274 435,41
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	150 172,87
a)	odniesionych na wynik finansowy	150 172,87
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	4 892 264,96
a)	odniesionych na wynik finansowy	4 892 264,96
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	147 543,78
a)	odniesionych na wynik finansowy	147 543,78
-	odniesionych na wynik finansowy	147 543,78
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	537 763,75
a)	odniesionych na wynik finansowy	537 763,75
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	4 502 044,99
a)	odniesionych na wynik finansowy	4 502 044,99
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
3.	Wobec pozostałych jednostek	11 210 336,08	7 526 125,90	3 675 141,54	9 068,64	0,00
a)	kredyty i pożyczki	2 230 976,09	2 230 976,09	0,00		
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	3 360 124,06	3 360 124,06			
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00				
d)	z tytułu dostaw i usług	4 725 140,68	1 040 930,50	3 675 141,54	9 068,64	0,00
-	do 12 miesięcy	4 725 140,68	1 040 930,50	3 675 141,54	9 068,64	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	877 980,52	877 980,52			
h)	z tytułu wynagrodzeń	8 149,17	8 149,17			
i)	inne	7 965,56	7 965,56			
	Razem	11 210 336,08	7 526 125,90	3 675 141,54	9 068,64	0,00

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 894 120,22	1 894 120,22	0,00	0,00	0,00
-	subwencja PFR	667 216,46	667 216,46			
-	Kredyty bankowe	1 226 903,76	1 226 903,76			
2.	Pożyczki	336 855,87	336 855,87	0,00	0,00	0,00
-	pożyczka od akcjonariusza	336 855,87	336 855,87			
	Razem	2 230 976,09	2 230 976,09	0,00	0,00	0,00

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	3 360 124,06	3 360 124,06	0,00	0,00	0,00
-	obligacje serii H	3 360 124,06	3 360 124,06			
2.	Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 360 124,06	3 360 124,06	0,00	0,00	0,00

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
I.	Kredyt w rachunku bieżącym w PKO BP:	1 219 462,21
1.	zastaw rejestrowy do kwoty 5 100 000 zł ustanowiony na zapasach zlokalizowanych w Olsztynie, ul. Lubelska 34	
2.	przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia zapasów, o których mowa w pkt 1	
3.	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
4.	umowne prawo potrącania wierzytelności PKO BP S.A. z wierzytelności posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP S.A.	
5.	gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 1 632 000,00 zł	
6.	poręczenie według prawa cywilnego Rafała Tomasiak	
II.	Pozostałe zobowiązania (leasing)	
1.	weksel in blanco	
	Razem	1 219 462,21

37. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

39. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy produkcyjni	8,00	6,00
2.	Pracownicy nieprodukcyjni	85,00	87,00
	Razem	93,00	93,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	461 000,00	121 799,75
-	organy zarządzające	150 000,00	0,00
-	organy nadzorujące	107 000,00	52 599,75
-	wynagrodzenie w tytułu usług doradczych	204 000,00	69 200,00
2.	Pozostałe	207 600,00	0,00
	Razem	668 600,00	121 799,75

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wartość bilansowa na początek okresu
1.	Pożyczki wypłacone	0,00	0,00
-	pożyczka udzielona członkom organów administrujących	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

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

W dniu 17.02.2021 Zarząd Spółki Zortrax S.A. powołał spółkę zależną Zortrax Dental S.A. z siedzibą w Olsztynie przy ul. Lubelskiej 34, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000900312.

Działalność Zortrax Dental S.A. będzie skoncentrowana w obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych. W jej ofercie znajdzie się kompletny ekosystem innowacyjnych rozwiązań obejmujących zaawansowane technologicznie drukarki 3D przeznaczone do zastosowań medycznych, profesjonalne oprogramowanie, gamę gruntownie przetestowanych materiałów do druku oraz specjalnie zaprojektowane urządzenia peryferyjne, takie jak stacje do czyszczenia i utwardzania wydruków.

Na dzień 31.12.2022 r. Zortrax S.A. obejmowała 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda, co stanowiło 97,83% udziałów w kapitale podstawowym spółki Zortrax Dental S.A. Kapitał pokryty został w całości wkładem pieniężnym (gotówką).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	30 547 146,56	14 253 319,85
-	sprzedaż usług	1 845 616,11	956 880,91
-	sprzedaż drukarek 3D i urządzeń peryferyjnych	28 701 530,45	13 296 438,94
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	9 605 864,74	5 830 184,96
-	sprzedaż towarów i materiałów	9 605 864,74	5 830 184,96
	Przychody netto ze sprzedaży razem	40 153 011,30	20 083 504,81

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 701 530,45	13 296 438,94
-	kraj	15 383 228,02	5 375 401,03
-	zagranica	13 318 302,43	7 921 037,91
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 845 616,11	956 880,91
-	kraj	463 626,71	85 898,79
-	zagranica	1 381 989,40	870 982,12
3.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	9 605 864,74	5 830 184,96
-	kraj	1 312 243,43	1 139 018,00
-	zagranica	8 293 621,31	4 691 166,96
	Przychody netto ze sprzedaży razem	40 153 011,30	20 083 504,81

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

Nie dotyczy

46. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	5 031 634,45	2 663 893,80
2.	Zużycie materiałów i energii	18 411 481,08	8 603 108,15
3.	Usługi obce	7 552 500,46	5 057 007,07
4.	Podatki i opłaty	234 933,26	146 917,12
-	podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	6 888 446,00	3 822 184,03
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 514 175,66	841 283,23
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	277 593,91	190 504,72
	Koszty rodzajowe ogółem	39 910 764,82	21 324 898,12
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2. Dotacje	408 003,79	297 089,43
- otrzymane dotacje	408 003,79	297 089,43
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	629 320,52	1 298 371,03
- spisanie sald rozrachunków	0,00	103 700,56
- rozwiązane odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
- nadwyżki inwentaryzacyjne	55 974,18	61 739,39
- cesja umowy leasingowej	498 703,58	0,00
- umorzona subwencja PFR	0,00	1 105 200,10
- pozostałe	74 642,76	27 730,98
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	1 037 324,31	1 595 460,46

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	233 269,88	90 721,79
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	125 132,58	38 907,73
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	358 402,46	129 629,52
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	5 919 337,48	3 203 807,62
- dodatnia wartość firmy	5 562 462,00	2 781 231,00
- spisanie sald rozrachunków	0,00	186 905,38
- niedobory inwentaryzacyjne	71 336,17	55 226,61
- utworzone odpisy aktualizujące należności	7 565,32	2 436,96
- darowizny	21 469,60	27 259,50
- straty i przeterminowane towary handlowe	184 273,73	147 198,89
- pozostałe	72 230,66	3 549,28
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	6 152 607,36	3 294 529,41

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w tym:		0,00	0,00
2. Odsetki		259 744,11	232 970,04
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		259 744,11	232 970,04
- odsetki otrzymane			125,70
- odsetki od udzielonej pożyczki		259 744,11	232 844,34
- pozostałe		0,00	0,00
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
5. Inne		625 744,51	8 110,61
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych		625 744,51	8 110,61
Przychody finansowe ogółem		885 488,62	241 080,65

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		462 623,02	268 042,99
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		462 623,02	268 042,99
- odsetki od kredytów		121 283,63	61 754,43
- odsetki leasingowe		6 828,49	12 169,83
- odsetki od obligacji		330 274,31	151 092,09
- odsetki budżetowe		1 520,00	583,00
- odsetki pozostałe		1 376,71	28 536,94
- odsetki od pożyczek		1 339,88	13 906,70
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
- wycena obligacji		0,00	0,00
4. Inne		57 136,90	5 750,88
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych		0,00	0,00
- prowizje bankowe		57 120,90	5 750,88
- pozostałe		16,00	0,00
Koszty finansowe ogółem		519 759,92	273 793,87

51. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-9 024 435,52 zł	-5 628 607,64 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	11 475 100,13 zł	6 147 041,25 zł
	- amortyzacja bilansowa	5 031 634,45 zł	2 663 893,80 zł
	- wycena obligacji	-3 658,89 zł	26 179,33 zł
	- utworzone rezerwy	35 259,96 zł	21 520,00 zł
	- spisanie należności	7 565,32 zł	2 436,96 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	74 144,92 zł	65 188,28 zł
	- nieodpłatne przekazanie	21 469,60 zł	27 259,50 zł
	- składki ZUS	2 236,68 zł	4 755,47 zł
	- odsetki budżetowe	1 520,00 zł	583,00 zł
	- ubezpieczenie	38 581,49 zł	31 073,59 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją		0,00 zł
	- PFRON	99 405,00 zł	58 069,00 zł
	- najem i koszty eksploatacji samochodów	47 832,76 zł	39 538,40 zł
	- koszty eksploatacji samochodów 75%	7 749,83 zł	13 590,61 zł
	- odsetki naliczone niezapłacone	171,27 zł	28 613,19 zł
	- dodatnia wartość firmy odpis amortyzacyjny	5 562 462,00 zł	2 781 231,00 zł
	- koszt sprzedaży środków trwałych	358 402,46 zł	129 629,52 zł
	- niedobory inwentaryzacyjne	71 336,17 zł	55 226,61 zł
	- pozostałe wyłączenia zespół 4 i 7	118 987,11 zł	198 252,99 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	1 977 756,62 zł	4 105 298,96 zł
	- amortyzacja podatkowa	2 849 499,26 zł	2 215 407,69 zł
	- raty leasingowe	5 964,16 zł	57 993,39 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją	-113 297,63 zł	-150 906,15 zł
	- koszt sprzedaży środków trwałych	84 904,16 zł	106 015,11 zł
	- koszt własny sprzedanych wyrobów/towarów/materiałów-zaliczki na dzień bil.	-860 794,59 zł	1 816 088,92 zł
	- zwolnione w roku różnice przejściowe	0,00 zł	60 700,00 zł
	- pozostałe	11 481,26 zł	0,00 zł
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	1 585 459,05 zł	1 794 568,60 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	413 157,57 zł	157 566,29 zł
	- zarachowane odsetki	259 744,11 zł	232 844,34 zł
	- dotacje	408 003,79 zł	297 089,43 zł
	- pożyczka COVID-19	0,00 zł	0,00 zł
	- umorzenie subwencji PFR	0,00 zł	1 105 200,10 zł
	- pozostałe	5 850,00 zł	1 868,44 zł
	- cesja umowy leasingowej	498 703,58 zł	0,00 zł
5	Zwiększenia przychodów podatkowych	-2 698 984,51 zł	4 478 007,97 zł
	- zaliczki na dostawy	-2 698 984,51 zł	4 478 007,97 zł
6	Dochód /strata	-3 811 535,57 zł	-903 425,98 zł
7	Odliczenia od dochodu	0,00 zł	0,00 zł
8	Podstawa opodatkowania	-3 811 535,00 zł	-903 425,98 zł
9	Podatek według stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
10	Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
11	Podatek należny	0,00 zł	0,00 zł
12	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	112 957,71 zł	1 114 406,19 zł
13	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-390 219,97 zł	60 831,39 zł
14	Korekta		0,00 zł
15	Razem obciążenie wyniku brutto	-277 262,26 zł	1 175 237,58 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

53. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy

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

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Należności z tytułu dostaw i usług EUR	66 255,80	4,6899	30.12.2022	310 733,08
2.	Należności z tytułu dostaw i usług USD	137 149,50	4,4018	30.12.2022	603 704,67
3.	Należności z tytułu dostaw i usług GBP	401,98	5,2957	30.12.2022	2 128,77
4.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług EUR	-79 724,52	4,6899	30.12.2022	-373 900,03
5.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług USD	870 394,67	4,4018	30.12.2022	3 831 303,26
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług CAD	50,33	3,2486	30.12.2022	163,50
7.	Zaliczki na dostawy USD	1 931,10	4,4018	30.12.2022	8 500,32
8.	Środki pieniężne EUR	23 473,81	4,6899	30.12.2022	110 089,82
9.	Środki pieniężne USD	133 242,26	4,4018	30.12.2022	586 505,78
10.	Środki pieniężne GBP	425,33	5,2957	30.12.2022	2 252,42
Razem		1 153 600,26			5 081 481,58

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

Zdaniem Spółki transakcje zawierane były na warunkach rynkowych

56. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	36 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
Suma		36 000,00

57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy

58. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Lp.	Wyszczególnienie	Dane
1.	Podstawa prawna odstąpienia od konsolidacji	
	Podstawą prawną do zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Zortrax Dental S.A. jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne	
2.	Dane jednostki nieobjętej konsolidacją	
	- nazwa	Zortrax Dental S.A.
	- siedziba	ul. Lubelska 34, 10-409 Olsztyn
	- miejsce publikacji	

Wielkości uzyskane przez jednostkę nieobjętą konsolidacją

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżącym	Wartość w roku poprzednim
1.	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych	0,00	0,00
2.	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-19 568,74	-141 845,91
3.	Kapitał własny ogółem, w tym:	827 585,35	847 154,09
	- kapitał podstawowy	102 222,50	102 222,50
	- kapitał zapasowy	886 777,50	886 777,50
	- kapitał rezerowy	0,00	0,00
	- zysk (strata) z lat ubiegłych		
4.	Wartość aktywów trwałych		
5.	Przeciętne roczne zatrudnienie		
6.	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)	KSR	KSR

60. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

61. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zortrax S.A. w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli po 31.12.2022 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności. Dynamiczna sytuacja makroekonomiczna, w tym wysoki poziom wskaźnika inflacji, oraz sytuacja geopolityczna mają znaczący wpływ na działalność spółki i mogą nieść negatywne skutki dla prowadzonej działalności.

Rok 2022 był dla Zortrax S.A. kolejnym rokiem funkcjonowania w sytuacji niepewności. W latach 2020 i 2021 rozprzestrzeniająca się pandemia COVID-19 spowodowała kryzys logistyczny, wydłużenie czasu dostaw oraz wzrost kosztów transportu. Od lutego 2022, w związku z inwazją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę pojawiły się dodatkowe utrudnienia, mające wpływ na prowadzenie działalności, w tym wzrost cen towarów i usług.

Zortrax S.A. nie jest bezpośrednio związany z rynkiem rosyjskim, białoruskim czy też ukraińskim, stąd odczuwalny jest wpływ pośredni związany z reakcją gospodarki światowej na wojnę w Ukrainie. Spółka sprzedaje swoje produkty i towary na całym świecie. W większości rynków na których funkcjonuje Zortrax S.A. zauważalne jest wyhamowanie, a to ma bezpośredni wpływ na generowane przychody ze sprzedaży. Tradycyjne dla działalności Spółki spowolnienie w obszarze sprzedaży produktów obserwowane w okresie wakacyjnym, w roku 2022 uległo wydłużeniu. W efekcie przychody ze sprzedaży w IV kwartale 2022 były o 32% niższe w porównaniu do IV kwartału 2021 r. W związku z powyższym, zauważalny jest też spadek płynności Spółki. Jeśli sytuacja będzie się przedłużała może dojść do problemów z regulowaniem podstawowych zobowiązań Spółki. Zarząd na bieżąco analizuje i dostosowuje działania tak, aby zapobiec utracie płynności.

Dla Spółki bezpośrednią konsekwencją agresji Rosji na Ukrainę było podjęcie przez Zarząd Zortrax S.A. decyzji o przerwaniu negocjacji z Rusatom Additive Technologies LLC z siedzibą w Moskwie. Od lipca 2021 prowadzono rozmowy w sprawie objęcia maksymalnie 50% udziałów Zortrax S.A. za szacowaną kwotę 65 mln dolarów. Na moment zerwania negocjacji nie było pewności co do finalizacji rozmów i ostatecznych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

warunków transakcji, jednak Spółka utraciła czas, jaki mogłaby przeznaczyć na poszukiwanie innych możliwości finansowania.

Sytuacja w Ukrainie zmienia się bardzo dynamicznie, ale niestety nie widać oznak szybkiego rozwiązania konfliktu, co powoduje znaczną niepewność dotyczącą jego pełnych skutków ekonomicznych i społecznych. Stale też istnieje niepewność dotycząca ewentualnych sankcji, które mogłyby zostać nałożone na Chiny. Spółka stale współpracuje z Dongguan City Huanglong Electronics Co. Ltd. i nałożone sankcje mogą uniemożliwić dalszą współpracę w zakresie zleceń produkcyjnych realizowanych przez partnera chińskiego na rzecz Zortrax S.A. Rozwiązaniem tej sytuacji jest przeniesienie produkcji do Polski. Zarząd rozważa taką możliwość, stąd też prowadzone są rozmowy z potencjalnymi inwestorami. Pozyskane środki częściowo byłyby przeznaczone na taką inwestycję.

Postępująca inflacja, osłabienie złotego oraz sytuacja geopolityczna, to czynniki, które będą miały wpływ na całą działalność spółki również w 2023 roku. Zortrax S.A. będzie stale monitorować rozwój wydarzeń i dostosowywać swoje działania do zmieniających się warunków rynkowych.

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarządowi Zortrax S.A nie są znane żadne inne informacje, które byłyby istotne dla oceny sytuacji finansowej, majątkowej oraz wyniku finansowego.

64. Wartość bilansowa Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej