

# **SATREVOLUTION S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** SATREVOLUTION S.A.  
**Siedziba:** Stabłowicka 147, 54-066 Wrocław

### Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6130Z

### Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 8943081944

### Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000635795

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

### Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości. W roku obrotowym nie dokonywano dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości.

Środki trwałe i WNIPI

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:

- a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
- b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
- c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres dwóch lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy : - surowce - w cenach nabycia, - materiały - w cenach nabycia, - towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO. - produkty oraz produkcja w toku - według kosztu wytworzenia, do którego zalicza się koszty bezpośrednie produkcji oraz koszty pośrednie ( koszty wydziałowe, koszty ogólne budowy ). Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej, - należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji. Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne - krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco: dodatnie – do przychodów z operacji finansowych, ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

#### **Ustalania wyniku finansowego:**

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług. Sprzedaż jest uznawana w momencie wydania produktów, towarów lub usług. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym z wykorzystaniem konta "490 - Rozliczenie kosztów" oraz w układzie kalkulacyjnym w zespole "5".

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) sporządzone zostało w zł i gr,

pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor.

Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 045 043,71</b>	<b>3 132 685,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>100,00</b>	<b>1 300,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	100,00	1 300,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 794 204,93</b>	<b>3 126 309,00</b>
1. Środki trwałe	135 813,56	153 941,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	135 813,56	153 941,19
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	5 658 391,37	2 972 367,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>24 405,78</b>	
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	24 405,78	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- 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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>226 333,00</b>	<b>5 076,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	226 333,00	5 076,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>425 926,86</b>	<b>1 219 676,59</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>20 214,00</b>	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	20 214,00	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>216 103,23</b>	<b>328 281,68</b>
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	216 103,23	328 281,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	83 280,16	261 801,00
- do 12 miesięcy	83 280,16	261 801,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	130 032,58	48 752,51
c) inne	2 790,49	17 728,17
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>181 941,38</b>	<b>881 240,70</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	181 941,38	881 240,70
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- 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	181 941,38	881 240,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	181 941,38	881 240,70
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 668,25</b>	<b>10 154,21</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>6 470 970,57</b>	<b>4 352 361,59</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 919 894,47</b>	<b>1 778 335,97</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>220 457,60</b>	<b>210 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>4 214 705,33</b>	<b>2 882 520,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-1 314 184,03</b>	<b>-433 281,63</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 201 084,43</b>	<b>-880 902,40</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>4 551 076,10</b>	<b>2 574 025,62</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>1 145,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 145,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 120 731,10</b>	<b>172 880,62</b>



1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	2 120 731,10	172 880,62
a) kredyty i pożyczki	1 490 000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	275 872,87	45 205,71
- do 12 miesięcy	275 872,87	45 205,71
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	77 408,00	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	186 043,63	79 123,36
h) z tytułu wynagrodzeń	89 670,65	48 368,27
i) inne	1 735,95	183,28
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 430 345,00</b>	<b>2 400 000,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe	2 430 345,00	2 400 000,00
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>6 470 970,57</b>	<b>4 352 361,59</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>619 797,32</b>	<b>353 569,08</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	606 943,78	353 569,08
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 853,54	
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>138 630,91</b>	<b>145 142,20</b>
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	122 607,10	
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 023,81	145 142,20
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>481 166,41</b>	<b>208 426,88</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>605 692,77</b>	<b>75 264,46</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>1 417 855,92</b>	<b>1 016 789,56</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-1 542 382,28</b>	<b>-883 627,14</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>131 172,17</b>	<b>1 029,77</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	123 873,11	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	7 299,06	1 029,77
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 493,03</b>	<b>3 275,90</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	11 493,03	3 275,90
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-1 422 703,14</b>	<b>-885 873,27</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>9 291,62</b>	<b>3 848,52</b>
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:	9 291,62	
- od jednostek powiązanych		

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		3 848,52
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>10 074,91</b>	<b>101,65</b>
I. Odsetki, w tym:	25,99	101,65
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	10 048,92	
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-1 423 486,43</b>	<b>-882 126,40</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>-222 402,00</b>	<b>-1 224,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-1 201 084,43</b>	<b>-880 902,40</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 778 335,97</b>	<b>1 496 798,37</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 778 335,97</b>	<b>1 496 798,37</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>210 000,00</b>	<b>156 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 457,60	54 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	10 457,60	54 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	10 457,60	54 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>220 457,60</b>	<b>210 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 882 520,00</b>	<b>1 774 080,00</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 332 185,33	1 108 440,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 332 185,33	1 108 440,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 332 185,33	1 108 440,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>4 214 705,33</b>	<b>2 882 520,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 314 184,03</b>	<b>-433 281,63</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 314 184,03</b>	<b>433 281,63</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 314 184,03</b>	<b>433 281,63</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 314 184,03</b>	<b>433 281,63</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 314 184,03</b>	<b>-433 281,63</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 201 084,43</b>	<b>-880 902,40</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	1 201 084,43	880 902,40
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 919 894,47</b>	<b>1 778 335,97</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 919 894,47</b>	<b>1 778 335,97</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 201 084,43</b>	<b>-880 902,40</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>254 131,06</b>	<b>3 294 180,57</b>
1. Amortyzacja	39 799,50	5 411,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 633,44	7 636,30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-1 145,00	1 145,00
6. Zmiana stanu zapasów	-20 214,00	1 615 881,87
7. Zmiana stanu należności	87 772,67	-268 365,39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	457 850,48	-467 045,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-188 426,04	2 399 516,85
10. Inne korekty	-113 873,11	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-946 953,37</b>	<b>2 413 278,17</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>		
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		
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 706 495,43</b>	<b>3 022 253,11</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 706 495,43	3 022 253,11
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-2 706 495,43</b>	<b>-3 022 253,11</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 956 516,04</b>	<b>1 162 440,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 342 642,93	1 162 440,00
2. Kredyty i pożyczki	1 490 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	123 873,11	
<b>II. Wydatki</b>	<b>10 000,00</b>	
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		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	10 000,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>2 946 516,04</b>	<b>1 162 440,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-706 932,76</b>	<b>553 465,06</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-699 299,32</b>	<b>545 828,76</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	7 633,44	-7 636,30
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>888 877,00</b>	<b>335 411,94</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>181 944,24</b>	<b>888 877,00</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-1 423 486,43</b>	<b>-882 126,40</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4,73	-7 636,30
Pozostałe	4,73	-7 636,30
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	7 636,30	359 736,46
Pozostałe	7 636,30	359 736,46
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	65 451,46	
Pozostałe	65 451,46	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	139 862,11	84 332,83
Pozostałe	139 862,11	84 332,83
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	19 020,20	1 165 166,33
Pozostałe	19 020,20	1 165 166,33
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>		



**PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Informacja Dodatkowa w załączeniu.

Satrevolution\_S.A.\_Informacja\_Dodatkowa\_za\_rok\_20.pdf