

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ROZPORZĄDZENIU MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD SPORZĄDZANIA PRZEZ JEDNOSTKI INNE NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH GRUP KAPITAŁOWYCH

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-03-21

KodSprawozdania: SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFSINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Informacje podstawowe o jednostce dominującej

Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy: SAULE TECHNOLOGIES SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WARSZAWA

Gmina: WARSZAWA

Miejscowość: WARSZAWA

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej: DZIAŁALNOŚĆ HOLDINGÓW FINANSOWYCH

Identyfikator podatkowy NIP: 7811809934

Numer KRS: 0000284645

Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
SAULE SPÓŁKA AKCYJNA

Przedmiot działalności
POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA, NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDZIEJ
NIESKLASYFIKOWANA

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym
85

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym
0.00

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją
POZA WYMINIEONYM POWIĄZANIEM KAPITAŁOWYM SPÓŁKI SAULE SA BRAK INNYCH POWIĄZAŃ

Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Od

2022-03-18

Do

2022-12-31

Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

SAULE SPÓŁKA AKCYJNA

Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

Od

2022-03-18

Do

2022-12-31

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości

true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym::

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

zasady grupowania operacji gospodarczych: Koszty gromadzone są w przekroju rodzajowym i kalkulacyjnym.

metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Do ceny nabycia nie wlicza się niezrealizowanych różnic kursowych od niezapłaconych zobowiązań na dzień przyjęcia środków trwałych do użytkowania. W drodze konsolidacji środki trwałe korygowane są o niezrealizowaną marżę na ich sprzedaży i reklasyfikowane do pozycji, w której znajdowałyby się gdyby sprzedaż wewnątrz Grupy nie nastąpiła.

2. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Utratę wartości w przypadku udziałów i akcji w zagranicznych spółkach zależnych, rozpoznaje się i ustala w oparciu o wartość kapitału własnego wynikającego z ostatniego dostępnego bilansu spółki zależnej (wycena bilansowa). W wyniku dokonywania korekt i wyłączeń konsolidacyjnych utworzone w spółkach Grupy odpisy na akcje i udziały w spółkach powiązanych zostają rozwiązane celem wyłączenia całej wartości inwestycji długoterminowej w powiązaniu z kapitałem spółki zależnej.

3. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość. Należności wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień. W wyniku dokonywania korekt i wyłączeń konsolidacyjnych utworzone w spółkach Grupy odpisy na należności pomiędzy spółkami powiązаныmi zostają rozwiązane celem wyłączenia całej ich wartości w powiązaniu ze stosowną kwotą zobowiązań lub inną właściwą pozycją pasywów.

4. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień.

5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień. W wyniku dokonywania korekt i wyłączeń konsolidacyjnych zobowiązania pomiędzy spółkami powiązаныmi zostają wyłączone w całej ich wartości w powiązaniu ze stosowną kwotą zobowiązań lub inną właściwą pozycją pasywów.

6. Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze umowy Spółki, zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego i obejmuje wyłącznie kapitał spółki dominującej. Kapitał zapasowy obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich. Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.

7. Dla celów sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania finansowe wszystkich spółek wchodzących w skład Grupy są ujednocznane według wzorów obowiązujących dla Spółki dominującej.

metody wyceny aktywów i pasywów:

8. Przeliczanie wartości walutowych dla celów sporządzenia skonsolidowanego bilansu i rachunku zysków i strat przelicza się w następujący sposób:

- a. pozycje bilansowe, z wyłączeniem kapitału własnego oraz kapitałów/wyników z lat ubiegłych powstałych z zysków/strat minionych lat obrotowych przelicza się według kursu średniego NBP na ostatni dzień roku, za który sporządzane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe,
- b. kapitał spółek zależnych przelicza się według kursów historycznych na dzień ich utworzenia/objęcia,
- c. kapitały i wyniki lat ubiegłych powstałe w drodze przekazania zysku/straty minionych lat obrotowych przelicza się według kursów historycznych z lat, w których dane zyski/straty lat minionych powiększały/pomniejszały kapitał bądź wynik lat ubiegłych,
- d. pozycje rachunku zysków i strat przelicza się kursem NBP średnim ze średnich na koniec każdego miesiąca w roku, za który sporządza się skonsolidowane sprawozdanie finansowe,
- e. zestawienie zmian w kapitale przelicza się według zasad jak dla kapitałów w bilansie,
- f. stosowne pozycje w rachunku przepływów pieniężnych przelicza się według zasad jak dla bilansu – pozycje wyliczane z pozycji bilansowych i jak dla rachunku zysków i strat – pozycje wyliczane z pozycji w rachunku zysków i strat.

9. Różnice kursowe w zależności od ich charakteru ujmuje się per saldo odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych skonsolidowanego rachunku zysków i strat lub w kapitałach w pozycji Różnice kursowe z przeliczenia.

dokonywania amortyzacji: Wartości firmy amortyzowana jest w okresie 20 lat zgodnie z przewidywanym okresem uzyskiwanych korzyści ekonomicznych.

ustalenia wyniku finansowego: Wynik finansowy ustalony na podstawie rachunku zysków i strat w wersji porównawczej.

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych: sprawozdania sporządzone wg załącznika nr1 uor

Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny: Wynik finansowy ustalony na podstawie rachunku zysków i strat w wersji porównawczej. Koszty gromadzone są w przekroju rodzajowym i kalkulacyjnym.

Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego: Zwolnienie jednostki zależnej z obowiązku konsolidacji. Zgodnie z art. 58 ust.1 ustawy o rachunkowości konsolidacją można nieobejmować jednostki zależnej jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 zasady rachunkowości jednostki. Próg istotności przyjęto na poziomie 1% przychodów.

Skonsolidowany bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	853 080 325,24	139 442,49	0,00
Aktywa trwałe	816 698 972,96	6 039,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	202 185 727,64	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	21 517 012,84	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	180 370 389,80	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	298 325,00	0,00	0,00
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	589 630 757,87	0,00	0,00
Wartość firmy - jednostki zależne	589 630 757,87	0,00	0,00
Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	7 385 992,26	0,00	0,00
Środki trwałe	4 357 201,59	0,00	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 082 643,06	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	324 582,82	0,00	0,00
Środki transportu	1 194 842,02	0,00	0,00
Inne środki trwałe	1 755 133,69	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	73 689,69	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 955 100,98	0,00	0,00
Należności długoterminowe	873 779,04	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	873 779,04	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	1 992 792,28	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	1 992 792,28	0,00	0,00
w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 512 633,56	0,00	0,00
- udziały lub akcje	113 020,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 399 613,56	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	480 158,72	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	480 158,72	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 629 923,87	6 039,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 106 972,40	6 039,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	10 522 951,47	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	36 381 352,28	133 403,49	0,00
Zapasy	2 584 349,26	0,00	0,00
Materiały	554 079,54	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	859 569,79	0,00	0,00
Produkty gotowe	182 804,01	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	987 895,92	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 654 820,00	86 294,53	0,00
Należności od jednostek powiązanych	131 609,02	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	131 609,02	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	131 609,02	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	2 523 210,98	86 294,53	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 108 436,23	400,00	0,00
- do 12 miesięcy	1 108 436,23	400,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 414 774,75	85 894,53	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	6 184 507,70	47 108,96	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 184 507,70	47 108,96	0,00
w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach stowarzyszonych	14 496,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	14 496,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	26,80	0,00
- udziały lub akcje	0,00	26,80	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 170 011,70	47 082,16	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 590 038,78	47 082,16	0,00
- inne środki pieniężne	579 972,92	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 957 675,32	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	853 080 325,24	139 442,49	0,00
Kapitał (fundusz) własny	713 769 902,48	109 273,60	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	41 433 331,00	4 800 000,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	709 290 633,00	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	709 290 633,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 690 726,40	-4 606 289,40	0,00
Zysk (strata) netto	-32 263 335,12	-84 437,00	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Kapitały mniejszości	17 983 736,75	0,00	0,00
Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 326 686,01	30 168,89	0,00
Rezerwy na zobowiązania	35 446 091,97	22 000,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 286 412,70	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	894 985,74	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	894 985,74	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	264 693,53	22 000,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	264 693,53	22 000,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	19 120 650,90	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	19 120 650,90	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	18 564 351,78	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	556 299,12	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	25 062 527,37	8 168,89	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 519 015,07	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	7 519 015,07	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 543 512,30	8 168,89	0,00
kredyty i pożyczki	5 469 986,79	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	820 958,61	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 118 737,02	5 327,30	0,00
- do 12 miesięcy	1 118 737,02	5 327,30	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	8 843 209,70	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	675 144,54	442,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	586 411,08	2 399,59	0,00
inne	29 064,56	0,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	41 697 415,77	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	41 697 415,77	0,00	0,00
- długoterminowe	20 789 251,99	0,00	0,00
- krótkoterminowe	20 908 163,78	0,00	0,00

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 790 104,95	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 099 192,18	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	672 279,91	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 632,86	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	21 013 625,81	163 407,21	0,00
Amortyzacja	6 574 946,92	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	2 267 296,78	0,00	0,00
Usługi obce	4 737 226,25	129 195,40	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	369 155,17	700,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	5 270 436,82	31 031,30	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 091 125,07	227,36	0,00
- emerytalne	368 800,39	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	686 958,99	2 253,15	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 479,81	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-19 223 520,86	-163 407,21	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	5 534 596,86	88 003,76	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 100,00	0,00	0,00
Dotacje	4 289 477,34	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	735 811,89	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	508 207,63	88 003,76	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	892 567,57	1 519,58	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	376 279,93	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	516 287,64	1 519,58	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-14 581 491,57	-76 923,03	0,00
Przychody finansowe	100 978,30	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	41 621,87	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	17 737,14	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	59 424,19	0,00	0,00
Inne	-67,76	0,00	0,00
Koszty finansowe	1 454 914,84	12 475,97	0,00
Odsetki, w tym:	1 353 189,64	8 358,37	0,00
- dla jednostek powiązanych	521 162,71	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	100,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 753,47	4 117,60	0,00
Inne	89 871,73	0,00	0,00
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	-15 935 428,11	-89 399,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Odpis wartości firmy	22 972 626,93	0,00	0,00
Odpis wartości firmy - jednostki zależne	22 972 626,93	0,00	0,00
Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-38 908 055,04	-89 399,00	0,00
Podatek dochodowy	-729 825,91	-4 962,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) mniejszości	-5 914 894,01	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-32 263 335,12	-84 437,00	0,00

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-32 263 335,12	-84 437,00	0,00
Korekty razem	23 874 934,21	131 132,23	0,00
Zyski (straty) mniejszości	-5 914 894,01	0,00	0,00
Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	6 574 946,92	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Odpisy wartości firmy	22 972 626,93	0,00	0,00
Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 973,28	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 286 248,00	8 358,37	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 171,50	4 117,60	0,00
Zmiana stanu rezerw	907 347,23	7 272,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	-1 015 114,84	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-1 194 739,12	356 019,47	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 806 956,08	-239 673,21	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 301 657,40	-4 962,00	0,00
Inne korekty z działalności operacyjnej	2 744 069,64	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-8 388 400,91	46 695,23	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	1 712 488,61	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 712 483,31	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym	5,30	0,00	0,00
w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	5,30	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	5,30	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- odsetki	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydutki	5 593 674,41	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 953 932,38	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym	639 742,03	0,00	0,00
w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	639 742,03	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	639 742,03	0,00	0,00
Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 881 185,80	0,00	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	20 113 497,63	50 000,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	20 113 497,63	50 000,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
Wydutki	1 720 981,38	58 358,37	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	426 581,71	50 000,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 038 038,23	0,00	0,00
Odsetki	256 361,44	8 358,37	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 392 516,25	-8 358,37	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	6 122 929,54	38 336,86	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	6 122 929,54	38 336,86	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	47 082,16	8 745,30	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	6 170 011,70	47 082,16	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	109 273,60	147 119,68	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	109 273,60	147 119,68	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	36 633 331,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	36 633 331,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	36 633 331,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	41 433 331,00	4 800 000,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	709 290 633,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	709 290 633,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	709 290 633,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	709 290 633,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 690 726,40	6 416 611,49	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 690 726,40	6 416 611,49	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 690 726,40	6 416 611,49	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 810 322,09	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 690 726,40	4 606 289,40	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 690 726,40	-4 606 289,40	0,00
Wynik netto	-32 263 335,12	-84 437,00	0,00
zysk netto	0,00	0,00	0,00
strata netto	32 263 335,12	84 437,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	713 769 902,48	109 273,60	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	713 769 902,48	109 273,60	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki

SAULE TECHNOLOGIES SA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

załącznik nr 1

Załączony plik

Informacja_dodatkowa_SAULE_skonsolidowane_zalacznik.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-32 263 335,12	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 542 405,15	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	2 704 472,98	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 590 092,54	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 499 360,46	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	220 017,83	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-12 265 178,86	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00