

Sprawozdanie finansowe

2023_SAULE_TECHNOLOGIES_SA_SKONSOLIDOWANE_SF.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-05-29

KodSprawozdania

SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZ
lotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej

1A. Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy

SAULE TECHNOLOGIES SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo

DOLNOLĄSKIE

Powiat

WROCŁAW

Gmina

WROCŁAW

Miejscowość

WROCŁAW

1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

DZIAŁALNOŚĆ HOLDINGÓW FINANSOWYCH

1C. Identyfikator podatkowy NIP

7811809934

1D. Numer KRS

0000284645

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

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

SAULE SPÓŁKA AKCYJNA

2B. Przedmiot działalności

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA,
NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDEKS
NIESKLASYFIKOWANA

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

74

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

0.00

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

POZA WYMINIEONYM POWIĄZANIEM KAPITAŁOWYM
SPÓŁKI SAULE SA BRAK INNYCH POWIĄZAŃ

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

SAULE SPÓŁKA AKCYJNA

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

8. 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

9. Założenie kontynuacji działalności

9A. 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

false

9B. 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

false

11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

11A. 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.

11B. zasady grupowania operacji gospodarczych

Koszty gromadzone są w przekroju rodzajowym i kalkulacyjnym.

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

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

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

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

11D. dokonywania amortyzacji

<p>11E. ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>Wynik finansowy ustalony na podstawie rachunku zysków i strat w wersji porównawczej</p>
<p>11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych</p>	<p>sprawozdania sporządzone wg załącznika nr1 uor</p>
<p>12. 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</p>	<p>Wynik finansowy ustalony na podstawie rachunku zysków i strat w wersji porównawczej. Koszty gromadzone są w przekroju rodzajowym i kalkulacyjnym.</p>
<p>13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego</p>	<p>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.</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	808 513 027,35	853 080 325,24	0,00
A. Aktywa trwałe	785 421 144,76	816 698 972,96	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	215 385 579,50	202 185 727,64	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	35 030 778,44	21 517 012,84	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	180 354 801,06	180 370 389,80	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	298 325,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	559 000 588,63	589 630 757,87	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	559 000 588,63	589 630 757,87	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	4 746 019,78	7 385 992,26	0,00
1. Środki trwałe	2 919 876,46	4 357 201,59	0,00
A. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	421 578,10	1 082 643,06	0,00
C. Urządzenia techniczne i maszyny	1 198 770,48	324 582,82	0,00
D. Środki transportu	125 373,55	1 194 842,02	0,00
E. Inne środki trwałe	1 174 154,33	1 755 133,69	0,00
2. Środki trwałe w budowie	39 538,69	73 689,69	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 786 604,63	2 955 100,98	0,00
IV. Należności długoterminowe	1 009 928,51	873 779,04	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	1 009 928,51	873 779,04	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	2 345 002,13	1 992 792,28	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 345 002,13	1 992 792,28	0,00
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	2 345 002,13	1 512 633,56	0,00
1. - udziały lub akcje	116 779,70	113 020,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	2 228 222,43	1 399 613,56	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	480 158,72	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	480 158,72	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
D. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00

1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 934 026,21	14 629 923,87	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 779 083,32	4 106 972,40	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	154 942,89	10 522 951,47	0,00
B. Aktywa obrotowe	23 091 882,59	36 381 352,28	0,00
I. Zapasy	2 016 573,81	2 584 349,26	0,00
1. Materiały	979 822,16	554 079,54	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	765 547,88	859 569,79	0,00
3. Produkty gotowe	211 379,09	182 804,01	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	59 824,68	987 895,92	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 011 554,95	2 654 820,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	131 609,02	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	131 609,02	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	131 609,02	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 011 554,95	2 523 210,98	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 126,93	1 108 436,23	0,00
1. - do 12 miesięcy	93 126,93	1 108 436,23	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	918 428,02	1 414 774,75	0,00
C. inne	0,00	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 124 088,47	6 184 507,70	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 124 088,47	6 184 507,70	0,00
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	254 251,12	14 496,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00

2. - inne papiery wartościowe	0,00	14 496,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	230 517,46	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	23 733,66	0,00	0,00
D. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 869 837,35	6 170 011,70	0,00
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 869 837,35	5 590 038,78	0,00
2. - inne środki pieniężne	0,00	579 972,92	0,00
3. - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 939 665,36	24 957 675,32	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	808 513 027,35	853 080 325,24	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	667 888 184,98	713 769 902,48	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	41 433 331,00	41 433 331,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	709 290 633,00	709 290 633,00	0,00
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	709 290 633,00	709 290 633,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36 954 061,52	-4 690 726,40	0,00
VII. Zysk (strata) netto	-45 881 717,50	-32 263 335,12	0,00
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	2 686 010,15	17 983 736,75	0,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 938 832,22	121 326 686,01	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	35 658 676,90	35 446 091,97	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 351 780,37	34 286 412,70	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 040 468,00	894 985,74	0,00
1. - długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. - krótkoterminowa	1 040 468,00	894 985,74	0,00
3. Pozostałe rezerwy	266 428,53	264 693,53	0,00
1. - długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	266 428,53	264 693,53	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 090 349,14	19 120 650,90	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 090 349,14	19 120 650,90	0,00
A. kredyty i pożyczki	4 024 699,24	18 564 351,78	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	65 649,90	556 299,12	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	55 961 981,74	25 062 527,37	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	7 519 015,07	0,00

A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	7 519 015,07	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	55 961 981,74	17 543 512,30	0,00
A. kredyty i pożyczki	46 881 724,12	5 469 986,79	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	304 940,91	820 958,61	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 216 630,58	1 118 737,02	0,00
1. - do 12 miesięcy	2 216 630,58	1 118 737,02	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4 777 162,60	8 843 209,70	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	906 327,58	675 144,54	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	864 143,21	586 411,08	0,00
I. inne	11 052,74	29 064,56	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42 227 824,44	41 697 415,77	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42 227 824,44	41 697 415,77	0,00
1. - długoterminowe	34 156 084,74	20 789 251,99	0,00
2. - krótkoterminowe	8 071 739,70	20 908 163,78	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 424 166,84	1 790 104,95	0,00
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 406 042,77	1 099 192,18	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	15 624,07	672 279,91	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 500,00	18 632,86	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	30 239 201,49	21 013 625,81	0,00
I. Amortyzacja	9 504 409,88	6 574 946,92	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 986 887,64	2 267 296,78	0,00
III. Usługi obce	7 100 759,69	4 737 226,25	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	696 689,47	369 155,17	0,00
1. - podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8 664 100,42	5 270 436,82	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 787 874,16	1 091 125,07	0,00
1. - emerytalne	723 306,90	368 800,39	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	496 285,11	686 958,99	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 195,12	16 479,81	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-28 815 034,65	-19 223 520,86	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 741 423,39	5 534 596,86	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 715,45	1 100,00	0,00
II. Dotacje	5 148 821,24	4 289 477,34	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	310 068,14	735 811,89	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 278 818,56	508 207,63	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 115 415,29	892 567,57	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 536 682,50	376 279,93	0,00
III. Inne koszty operacyjne	578 732,79	516 287,64	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-25 189 026,55	-14 581 491,57	0,00
G. Przychody finansowe	214 585,35	100 978,30	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	158 956,96	41 621,87	0,00
J. - od jednostek powiązanych	66 654,18	17 737,14	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	59 424,19	0,00
V. Inne	55 628,39	-67,76	0,00
H. Koszty finansowe	4 421 576,92	1 454 914,84	0,00
I. Odsetki, w tym:	4 407 065,56	1 353 189,64	0,00
J. - dla jednostek powiązanych	0,00	521 162,71	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	100,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	14 496,00	11 753,47	0,00
IV. Inne	15,36	89 871,73	0,00
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	-29 396 018,12	-15 935 428,11	0,00
K. Odpis wartości firmy	30 630 169,24	22 972 626,93	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	30 630 169,24	22 972 626,93	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-60 026 187,36	-38 908 055,04	0,00
O. Podatek dochodowy	1 393 256,75	-729 825,91	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	-15 537 726,61	-5 914 894,01	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-45 881 717,50	-32 263 335,12	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-45 881 717,50	-32 263 335,12	0,00
II. Korekty razem	26 019 041,61	23 874 934,21	0,00
1. Zyski (straty) mniejszości	-15 537 726,61	-5 914 894,01	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	9 548 077,64	6 574 946,92	0,00
4. Odpisy wartości firmy	30 630 169,24	22 972 626,93	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	63 481,30	7 973,28	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 977 940,96	1 286 248,00	0,00
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 979 407,01	1 171,50	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	212 584,93	907 347,23	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	567 775,45	-1 015 114,84	0,00
11. Zmiana stanu należności	1 470 963,04	-1 194 739,12	0,00
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 305 166,72	4 806 956,08	0,00
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 808 626,51	-7 301 657,40	0,00
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	1 220 161,88	2 744 069,64	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-19 862 675,89	-8 388 400,91	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	275 851,07	1 712 488,61	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 715,45	1 712 483,31	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	272 135,62	5,30	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	259 716,74	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	12 418,88	5,30	0,00
1. - zbycie aktywów finansowych	0,00	5,30	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. - odsetki	0,00	0,00	0,00
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	12 418,88	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 024 154,63	5 593 674,41	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	870 546,85	4 953 932,38	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	1 153 607,78	639 742,03	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	1 153 607,78	639 742,03	0,00
1. - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	1 153 607,78	639 742,03	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 748 303,56	-3 881 185,80	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	22 012 678,54	20 113 497,63	0,00

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	240 000,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	16 096 836,42	20 113 497,63	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	5 675 842,12	0,00	0,00
II. Wydatki	3 716 243,73	1 720 981,38	0,00
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	565 612,29	426 581,71	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 643 598,21	1 038 038,23	0,00
8. Odsetki	507 033,23	256 361,44	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 296 434,81	18 392 516,25	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 314 544,64	6 122 929,54	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-3 300 174,35	6 122 929,54	0,00
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-14 370,29	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 170 011,70	47 082,16	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 855 467,06	6 170 011,70	0,00
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	713 769 902,48	109 273,60	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	713 769 902,48	109 273,60	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	41 433 331,00	4 800 000,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	36 633 331,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	36 633 331,00	0,00
1. - wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	36 633 331,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	41 433 331,00	41 433 331,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	709 290 633,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	709 290 633,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	709 290 633,00	0,00
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	709 290 633,00	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	709 290 633,00	709 290 633,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-36 954 061,52	-4 690 726,40	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	36 954 061,52	4 690 726,40	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	36 954 061,52	4 690 726,40	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	36 954 061,52	4 690 726,40	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 954 061,52	-4 690 726,40	0,00
9. Wynik netto	-45 881 717,50	-32 263 335,12	0,00
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	45 881 717,50	32 263 335,12	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	667 888 184,98	713 769 902,48	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	667 888 184,98	713 769 902,48	0,00

Nazwa jednostki

SAULE TECHNOLOGIES SA

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-29 396 018,12			#####		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 490 101,32	0,00	5 490 101,32	6 542 405,15	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 774 736,03	0,00	1 774 736,03	2 704 472,98	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	9 430 164,89	0,00	9 430 164,89	9 590 092,54	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	8 203 744,12	0,00	8 203 744,12	4 499 360,46	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	148 857,42	0,00	148 857,42	220 017,83	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	968 207,84	0,00	968 207,84	#####	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-20 144 011,72			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

załącznik

Informacja_dodatkowa_SAULE_TECHNOLOGIES_skonsolidow.pdf