

Aktywa trwałe	482	5 943	106	1 267
Aktywa obrotowe	1 724	2 237	381	477
Aktywa ogółem	2 206	8 180	487	1 744
Kapitał własny ogółem	-44 700	-47 398	-9 871	-10 106
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-49 788	-51 819	-10 995	-11 049
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	5 088	4 421	1 124	943
Zobowiązania długoterminowe	3 774	23 794	833	5 073
Zobowiązania krótkoterminowe	43 132	31 784	9 525	6 777
Pasywa ogółem	2 206	8 180	487	1 744

	tys. PLN		tys. EUR	
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
	(badane)	(badane)	(badane)	(badane)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 980	-7 615	-1 100	-1 624
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	106	-130	23	-28
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 432	7 746	1 200	1 652
Przepływy pieniężne netto razem	558	1	123	0

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

WYBRANE DANE FINANSOWE

	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
SPRAWOZDNIENIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(badane)	(badane)	(badane)	(badane)
Przychody ze sprzedaży	990	173	219	37
Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 804	-7 372	-1 061	-1 572
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-13 801	-47 492	-3 048	-10 130
Zysk (strata) netto	-14 712	-57 896	-3 249	-12 349
Zysk (strata) netto przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-10 840	-55 235	-2 394	-11 781
Udziałom niekontrolującym	-3 872	-2 659	-855	-567
Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				
(wyrażony w złotych / euro na jedną akcję)				
- podstawowy	-1,04	-3,91	-0,23	-0,83
- rozwodniony	-1,04	-3,91	-0,23	-0,83
Całkowite dochody ogółem	-13 654	-51 496	-3 015	-10 984
Całkowity dochód ogółem przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-11 313	-50 717	-2 498	-10 818
Udziałom niekontrolującym	-2 341	-779	-517	-166
	tys. PLN		tys. EUR	
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	(badane)	(badane)	(badane)	(badane)
Aktywa trwałe	482	5 943	111	1 267
Aktywa obrotowe	1 724	2 237	397	477
Aktywa ogółem	2 206	8 180	507	1 744
Kapitał własny ogółem	-44 727	-47 398	-10 287	-10 106
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-49 426	-51 819	-11 368	-11 049
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	4 699	4 421	1 081	943

Zobowiązania długoterminowe	3 774	23 794	868	5 073
Zobowiązania krótkoterminowe	43 159	31 784	9 926	6 777
Pasywa ogółem	2 206	8 180	-	507
			507	1 744

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
	(badane)	(badane)	(badane)	(badane)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 980	-7 615	-1 100	-1 624
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	106	-130	23	-28
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 432	7 746	1 200	1 652
Przepływy pieniężne netto razem	558	1	123	0

Strona 6-7

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
		(badane)	(przekształcone)
Przychody ze sprzedaży		990	173
Koszty działalności operacyjnej		-5 846	-7 545
Zmiana stanu produktów		-	15
Amortyzacja		-5	-16
Zużycie materiałów i energii		-5	-223

Usługi obce	9.1	-3 470	-4 266
Podatki i opłaty		-110	-114
Wynagrodzenia	9.1	-1 958	-2 385
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9.1	-230	-343
Pozostałe koszty rodzajowe		-66	-198
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-2	-15
Zysk (strata) ze sprzedaży		-4 856	-7 372
Pozostałe przychody operacyjne	9.2	902	62
Pozostałe koszty operacyjne	9.3	-2 189	-1 095
Odpisanie należności oraz Odpisanie wartości aktywa z tytułu umów z klientami	9.3	-342	-100
Utrata wartości niezakończonych prac rozwojowych		-	-31 983
Przychody finansowe	9.4	1 596	1 786
Koszty finansowe	9.5	-10 048	-4 836
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych		-4 725	-4 706
Wynik na utracie kontroli nad jednostką zależną	9.6	3 015	480
Wynik na sprzedaży jednostki zależnej	9.7	2 912	272
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-13 735	-47 492
Podatek dochodowy	10.1	147	-4 004
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-13 588	-51 496
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		- 1 058	-6 400
Zysk (strata) netto		-14 646	-57 896
Zysk (strata) netto przypisany:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-11 163	-55 235
Udziałom niekontrolującym		-3 483	-2 659

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej w trakcie okresu

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
(wyrażony w złotych na jedną akcję)	(badane)	(badane)
Zysk (strata) na akcję		
- podstawowy	-1,16	-4,40
- rozwodniony	-1,16	-4,40
Zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	-1,08	-3,91
- rozwodniony	-1,08	-3,91
Zysk (strata) na akcję z działalności zaniechanej		
- podstawowy	-0,08	-0,49
- rozwodniony	-0,08	-0,49

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
		(badane)	(przekształcone)
Przychody ze sprzedaży		990	173
Koszty działalności operacyjnej		-5 794	-7 545
Zmiana stanu produktów		-	15
Amortyzacja		-5	-16
Zużycie materiałów i energii		-5	-223
Usługi obce	9.1	-3 470	-4 266
Podatki i opłaty		-110	-114
Wynagrodzenia	9.1	-1 909	-2 385
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9.1	-227	-343
Pozostałe koszty rodzajowe		-66	-198
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-2	-15

Zysk (strata) ze sprzedaży		-4 804	-7 372
Pozostałe przychody operacyjne	9.2	902	62
Pozostałe koszty operacyjne	9.3	-2 189	-1 095
Odpisanie należności oraz Odpisanie wartości aktywa z tytułu umów z klientami	9.3	-449	-100
Utrata wartości niezakończonych prac rozwojowych		-	-31 983
Przychody finansowe	9.4	1 596	1 786
Koszty finansowe	9.5	-10 059	-4 836
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych		-4 725	-4 706
Wynik na utracie kontroli nad jednostką zależną	9.6	3 015	480
Wynik na sprzedaży jednostki zależnej	9.7	2 912	272
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-13 801	-47 492
Podatek dochodowy	10.1	147	-4 004
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-13 654	-51 496
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		- 1 058	-6 400
Zysk (strata) netto		-14 712	-57 896
Zysk (strata) netto przypisany:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-10 840	-55 235
Udziałom niekontrolującym		-3 872	-2 659

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej w trakcie okresu

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
(wyrażony w złotych na jedną akcję)	(badane)	(badane)
Zysk (strata) na akcję		
- podstawowy	-1,12	-4,40
- rozwodniony	-1,12	-4,40
Zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	-1,04	-3,91
- rozwodniony	-1,04	-3,91
Zysk (strata) na akcję z działalności zaniechanej		
- podstawowy	-0,08	-0,49
- rozwodniony	-0,08	-0,49

Strona 8

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH

	Nota	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
		(badane)	(przekształcone)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-13 588	- 51 496
Całkowite dochody ogółem z działalności kontynuowanej		- 13 588	- 51 496
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-1 058	-6 400
Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane do wyniku		2 268	-1 806
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	18.3	2 268	-1 806
Inne dochody całkowite netto		2 268	-1 806
Całkowite dochody ogółem z działalności zaniechanej		1 210	- 8 206
Całkowite dochody ogółem		-12 378	-59 702
Całkowity dochód ogółem przypisany:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-8 895	- 57 041
Udziałom niekontrolującym		-3 483	-2 659

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH

	Nota	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
		(badane)	(przekształcone)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-13 654	- 51 496
Całkowite dochody ogółem z działalności kontynuowanej		- 13 654	- 51 496
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-1 058	-6 400
Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane do wyniku		2 268	-1 806
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	18.3	2 268	-1 806
Inne dochody całkowite netto		2 268	-1 806
Całkowite dochody ogółem z działalności zaniechanej		1 210	- 8 206
Całkowite dochody ogółem		-12 444	-59 702
Całkowity dochód ogółem przypisany:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-8 572	- 57 041
Udziałom niekontrolującym		-3 872	-2 659

Strona 10

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	31.12.2023	31.12.2022
		(badane)	(skorygowane)
PASYWA			
Kapitał własny ogółem		-44 700	-48 991
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		-49 788	-53 412

Kapitał akcyjny	18.1	1 318	1 318
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	18.2	120 457	120 457
Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	18.3	2 398	1 111
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	18.3	-	-2 268
Zyski zatrzymane	18.4	-173 961	-174 030
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	18.5	5 088	4 421
Zobowiązania długoterminowe		3 774	11 560
Oprocentowane pożyczki i kredyty	21	-	7 199
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20	-	45
Dotacje otrzymane	23	1 128	1 814
Rezerwy		2 559	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10.3	87	2 502
Zobowiązania krótkoterminowe		43 132	44 018
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż przypisane aktywom zaklasyfikowanym jako przeznaczone do sprzedaży		43 132	44 018
Oprocentowane pożyczki i kredyty		23 562	29 235
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	22	15 568	8 745
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		8	5
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20	3 053	1 561
Rezerwy	19	941	3 457
Dotacje otrzymane	23	-	1 015
Zobowiązania przypisane aktywom zaklasyfikowanym jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Zobowiązania ogółem		46 906	55 578
PASYWA OGÓŁEM		2 206	6 587

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	31.12.2023 (badane)	31.12.2022 (skorygowane)
PASYWA			
Kapitał własny ogółem		-44 727	-48 991
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		-49 426	-53 412
Kapitał akcyjny	18.1	1 318	1 318
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	18.2	120 457	120 457
Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	18.3	2 398	1 111
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	18.3	-	-2 268
Zyski zatrzymane	18.4	-173 599	-174 030
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	18.5	4 699	4 421
Zobowiązania długoterminowe		3 774	11 560
Oprocentowane pożyczki i kredyty	21	-	7 199
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20	-	45
Dotacje otrzymane	23	1 128	1 814
Rezerwy		2 559	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10.3	87	2 502
Zobowiązania krótkoterminowe		43 159	44 018
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż przypisane aktywom zaklasyfikowanym jako przeznaczone do sprzedaży		43 159	44 018
Oprocentowane pożyczki i kredyty		23 562	29 235
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	22	13 236	8 745
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		8	5
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20	5401	1 561
Rezerwy	19	952	3 457
Dotacje otrzymane	23	-	1 015
Zobowiązania przypisane aktywom zaklasyfikowanym jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Zobowiązania ogółem		46 933	55 578
PASYWA OGÓŁEM		2 206	6 587

Strona 11

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Za okres 01.01.2023- 31.12.2023 (badane)	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające na udziały niekontrolujące	Razem
Stan na 01.01.2023	1 318	120 457	1 111	-2 268	-172 437	-51 819	4 421	-47 398
korekty błędu	-	-	-	-	-1 593	-1 593	-	-1 593
Stan na 01.01.2023 po korekcie	1 318	120 457	1 111	-2 268	-174 030	-53 412	4 421	-48 991
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-11 163	-11 163	-3 483	-14 646
Inne dochody całkowite	-	-	-	2 268	-	2 268	-	2 268
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	2 268	-11 163	-8 895	-3 483	-12 378
Realizacja praw z warrantów serii B	-	-	918	-	-	918	-	918
Emisja warrantów subskrypcyjnych	-	-	369	-	-	369	-	369
Transakcje w jednostkach zależnych bez utrąty kontroli	-	-	-	-	11 084	11 084	3 944	15 028
Inne zmiany	-	-	-	-	148	148	206	354
Zmiany w kapitale	-	-	1 287	2 268	69	3 624	667	4 291
Stan na 31.12.2023	1 318	120 457	2 398	-	-173 961	-49 788	5 088	-44 700

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Za okres 01.01.2023-31.12.2023 (badane)	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające na udziały niekontrolujące	Razem
Stan na 01.01.2023	1 318	120 457	1 111	-2 268	-174 030	-53 412	4 421	-48 991
korekty błędu	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2023 po korekcie	1 318	120 457	1 111	-2 268	-174 030	-53 412	4 421	-48 991
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-10 840	-10 840	-3 872	-14 712
Inne dochody całkowite	-	-	-	2 268	-	2 268	-	2 268
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	2 268	-10 840	-8 573	-3 872	-12 445
Realizacja praw z warrantów serii B	-	-	918	-	-	918	-	918
Emisja warrantów subskrypcyjnych	-	-	369	-	-	369	-	369
Odwrócenie odpisów aktualizujących na akcje AMW	-	-	-	-	11 331	11 331	3 944	15 275
Inne zmiany	-	-	-	-	-59	-59	206	147
Zmiany w kapitale	-	-	1 287	2 268	431	3 986	278	4 264
Stan na 31.12.2023	1 318	120 457	2 398	-	-173 599	-49 426	4 699	-44 727

Strona 13-14

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
	(badane)	(skorygowane)
<hr/>		

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej

Zysk (strata) brutto za rok obrotowy (działalność kontynuowana)	-13 735	-47 492
Zysk (strata) brutto za rok obrotowy (działalność zaniechana)	- 1 058	-6 400
Korekty zysku brutto:		
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych	4 725	4 706
Odsetki	4 381	-2 023
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych ujęte w wyniku	1 692	-4 274
(Zyski) / straty z inwestycji ujęte w wyniku	10 048	11 339
Zmiana stanu rezerw	- 9 720	-2 661
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	1 526	400
Amortyzacja	7	100
Wynik na utracie kontroli nad jednostką zależną	-5 927	480
Wycena programu motywacyjnego	-	-3 548
Aktywa z tytułu umów z klientami	-	-
Zmiana odpisu aktualizacyjnego niezakończonych prac rozwojowych	-	33 299
Inne korekty	- 2 416	328

Zmiany w kapitale obrotowym:

Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 840	1 239
Zmiana stanu zapasów	84	17
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	7 253	6 876
Zapłacony podatek dochodowy	-	-1

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 980	-7 615
---	---------------	---------------

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej

Wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-6	-134
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	4

Spłata udzielonych pożyczek	112	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	106	-130
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji	2 907	3 548
Wpływy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	4 913	9 133
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	-2 388	-4 935
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 432	7 746
Przepływy pieniężne netto razem	558	1
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		
	71	52
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	12	18
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	641	71

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
	(badane)	(skorygowane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto za rok obrotowy (działalność kontynuowana)	-13 801	-47 492
Zysk (strata) brutto za rok obrotowy (działalność zaniechana)	- 1 058	-6 400
Korekty zysku brutto:		
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych	4 725	4 706
Odsetki	4 421	-2 023

(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych ujęte w wyniku	1 692	-4 274
(Zyski) / straty z inwestycji ujęte w wyniku	10 059	11 339
Zmiana stanu rezerw	- 9 721	-2 661
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	3 875	400
Amortyzacja	7	100
Wynik na utracie kontroli nad jednostką zależną	-5 927	480
Wycena programu motywacyjnego	-	-3 548
Aktywa z tytułu umów z klientami	-	-
Zmiana odpisu aktualizacyjnego niezakończonych prac rozwojowych	-	33 299
Inne korekty	- 2 428	328
Zmiany w kapitale obrotowym:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 840	1 239
Zmiana stanu zapasów	84	17
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	4 932	6 876
Zapłacony podatek dochodowy	-	-1
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 980	-7 615
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-6	-134
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	4
Spłata udzielonych pożyczek	112	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	106	-130
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji	2 907	3 548
Wpływy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	4 913	9 133
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	-2 388	-4 935

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 432	7 746
Przepływy pieniężne netto razem	558	1
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	71	52
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	570	19
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	12	18
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	641	71

Strona 15

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Podmiotem dominującym spółki Adiuvo Investments S.A. jest Orenore Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Podmiotem dominującym całej Grupy Orenore jest Orenore Investments Limited.

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Podmiotem nadrzędnym dla spółki Adiuvo Investments S.A. jest Orenore Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Podmiotem nadrzędnym dla Orenore sp. z o.o. jest Orenore Investments Limited.

Strona 18

Dodano zdanie (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Jak wskazano powyżej, Fundusz został powołany 26 czerwca 2024 r. na okres 10 lat. Wobec zbliżającego się terminu zamknięcia Funduszu oraz braku dalszych inwestycji Funduszu w spółki celowe, przedstawiciele Funduszu prowadzą rozmowy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju o wcześniejszym zamknięciu Funduszu.

Strona 19-20

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę i Grupę Kapitałową, a zatem nie zawiera żadnych korekt dotyczących odmiennych zasad wyceny i klasyfikacji aktywów i pasywów, które byłyby konieczne w przypadku, gdyby założenie kontynuacji Spółki okazało się nieuzasadnione.

Na dzień bilansowy Grupa wykazała zadłużenie w wysokości 46.906 tys. zł, w tym zobowiązania handlowe wynosiły 1.371 tys. zł, w tym przeterminowane 1.271 tys. zł. Aktywa Grupy wykazane zostały na poziomie 2.206 tys. zł, ujemne kapitały własne w wysokości – 44.700 tys. zł, strata netto w wysokości 14.646 tys. zł, a kapitał obrotowy netto wyniósł minus 41.408 tys. zł.

Zarząd podejmuje działania w celu pozyskania finansowania dla Spółki i Grupy w celu pokrycia zobowiązań krótko i długoterminowych oraz zapewnić stabilizację sytuacji finansowej Grupy. Ewentualne nieosiągnięcie oczekiwanych efektów z

wyżej opisanych działań lub ich nieosiągnięcie w zakładanym czasie może prowadzić do zagrożenia kontynuacji działalności Spółki i Grupy.

Biorąc powyższe pod uwagę, Zarząd identyfikuje znaczącą niepewność rozumiane jako brak wystarczającej ilości środków pieniężnych lub aktywów płynnych pozwalających na kontynuowanie działalności.

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Kontynuacja działalności

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę i Grupę Kapitałową, a zatem nie zawiera żadnych korekt dotyczących odmiennych zasad wyceny i klasyfikacji aktywów i pasywów, które byłyby konieczne w przypadku, gdyby założenie kontynuacji Spółki okazało się nieuzasadnione.

Na dzień bilansowy Grupa wykazała zadłużenie w wysokości 46.932 tys. zł, w tym zobowiązania handlowe wynosiły 735 tys. zł, w tym przeterminowane 647 tys. zł. Aktywa Grupy wykazane zostały na poziomie 2.206 tys. zł, ujemne kapitały własne w wysokości – 44.727 tys. zł, strata netto w wysokości 14.712 tys. zł a kapitał obrotowy netto wyniósł minus 41.434 tys. zł. Równocześnie Emitent wskazuje, że podmioty powiązane z Zarządem Spółki na dzień 31.12.2023 r. identyfikowały wierzycelności od Grupy Kapitałowej Emitenta w wysokości 18.777 tys. zł. Wartość tych wierzycelności, mimo wskazania ich jako krótkoterminowe, jest corocznie rolowana.

Biorąc powyższe pod uwagę, Zarząd identyfikuje znaczącą niepewność dot. kontynuowania działalności. Zarząd podejmuje działania w celu pozyskania finansowania dla Spółki i Grupy w celu pokrycia zobowiązań krótko i długoterminowych oraz zapewnić stabilizację sytuacji finansowej Grupy.

Także wskazać należy, że koszty operacyjne Grupy Emitenta zostały w znaczący sposób zoptymalizowane i ograniczone, a posiadane przez Grupę środki pieniężne oraz płynne aktywa pozwalają na pokrywanie podstawowych kosztów bieżącej działalności Grupy.

Strona 40-41

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Ekspozycja na ryzyko walutowe wg stanu na 31.12.2023	Wartość wyrażona w walucie				Po przeliczeniu
	USD	ILS	GBP	EUR	tys. PLN
Aktywa finansowe (+):	39	-	20	296	1 540
Pożyczki udzielone	31	-	20	18	300
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe finansowe	8	-	-	155	705
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	-	-	123	535
Zobowiązania finansowe (-):	-988	-	-	-5 782	-29 028
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-729	-	-	-5 161	-25 309
Zobowiązania leasingowe	-	-	-	-	-

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe finansowe	-259	-	-	-621	-3 719
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	-949	-	20	-5 486	-27 487
Kursy walutowe na 31.12.2023	3,935	1,0875	4,9997	4,348	
Ekspozycja na ryzyko walutowe w przeliczeniu na tys. PLN	-3 734	-	100	-23 853	

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

	Wartość wyrażona w walucie				Po przeliczeniu
	USD	ILS	GBP	EUR	tys. PLN
Ekspozycja na ryzyko walutowe wg stanu na 31.12.2023					
Aktywa finansowe (+):	39	-	20	296	1 540
Pożyczki udzielone	31	-	20	18	300
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe finansowe	8	-	-	155	705
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	-	-	123	535
Zobowiązania finansowe (-):	-988	-	-	-5 290	-26 889
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-729	-	-	-4 669	-23 169
Zobowiązania leasingowe	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe finansowe	-259	-	-	-621	-3 719
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	-949	-	20	-4 994	-25 348
Kursy walutowe na 31.12.2023	3,935	1,0875	4,9997	4,348	
Ekspozycja na ryzyko walutowe w przeliczeniu na tys. PLN	-3 734	-	100	-21 714	

Strona 42

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

	Stan na 31.12.2023		Stan na 31.12.2022	
	wzrost kursu +5%	spadek kursu -5%	wzrost kursu +5%	spadek kursu -5%
Ekspozycja na ryzyko walutowe				
Wpływ na wynik finansowy:	-1 374	1 374	-1 360	1 360
ekspozycja netto w USD	-187	187	-232	232
ekspozycja netto w EUR	-1 193	1 193	-1 081	1 081
ekspozycja netto w GBP	5	-5	-47	47
ekspozycja netto w ILS	-	-	-	-
Wpływ na inne dochody całkowite:	-	-	-	-
ekspozycja netto w USD	-	-	-	-
ekspozycja netto w ILS	-	-	-	-
Razem wpływ na dochody całkowite	-1 374	1 374	-1 360	1 360

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

	Stan na 31.12.2023		Stan na 31.12.2022	
	wzrost kursu +5%	spadek kursu -5%	wzrost kursu +5%	spadek kursu -5%
Ekspozycja na ryzyko walutowe				
Wpływ na wynik finansowy:	-1 267	1 267	-1 360	1 360
ekspozycja netto w USD	-187	187	-232	232
ekspozycja netto w EUR	-1 086	1 086	-1 081	1 081
ekspozycja netto w GBP	5	-5	-47	47
ekspozycja netto w ILS	-	-	-	-
Wpływ na inne dochody całkowite:	-	-	-	-
ekspozycja netto w USD	-	-	-	-
ekspozycja netto w ILS	-	-	-	-
Razem wpływ na dochody całkowite	-1 267	1 267	-1 360	1 360

Strona 43

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Stan na dzień 31.12.2023	Zobowiązania przeterminowane w okresie					
	Suma zobowiązań	do 30 dni	od 31 do 60 dni	od 61 do 90 dni	od 91 do 365 dni	powyżej roku
Struktura wiekowa zobowiązań finansowych						

Zobowiązania z tytułu dostaw i usługi oraz inne	15 568	7 136	970	656	2 745	4 061
Oprocentowane kredyty i pożyczki	23 562	-	-	-	9 848	13 714
Razem	39 130	7 136	970	656	12 593	17 775

Stan na dzień 31.12.2022		Zobowiązania przeterminowane w okresie				
Struktura wiekowa zobowiązań finansowych	Suma zobowiązań	do 30 dni	od 31 do 60 dni	od 61 do 90 dni	od 91 do 365 dni	powyżej roku
Zobowiązania z tytułu dostaw i usługi oraz inne	8 745	828	67	314	3 764	3 772
Oprocentowane kredyty i pożyczki	36 434	-	-	-	29 235	7 199
Razem	45 179	828	67	314	32 999	10 971

Struktura zobowiązań na 31.12.2023 według wymagalności przedstawia się następująco:

Stan na dzień 31.12.2023		Zobowiązania przeterminowane w okresie				
Struktura wiekowa zobowiązań finansowych	Suma zobowiązań	do 30 dni	od 31 do 60 dni	od 61 do 90 dni	od 91 do 365 dni	powyżej roku
Zobowiązania z tytułu dostaw i usługi oraz inne	15 568	14 278	0	0	560	730
Oprocentowane kredyty i pożyczki	23 562	78	0	0	23 484	0
Obligacje	0	0	0	0	0	0
Razem	27 811	884	414	247	989	2 711

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Stan na dzień 31.12.2023		Zobowiązania przeterminowane w okresie					
Struktura wiekowa zobowiązań finansowych	Suma zobowiązań	Bieżące	do 30 dni	od 31 do 60 dni	od 61 do 90 dni	od 91 do 365 dni	powyżej roku

Zobowiązania z tytułu dostaw i usługi oraz inne	13 236	-	7 136	970	656	2 813	1 661
Oprocentowane kredyty i pożyczki	23 562	23 562	-	-	-	-	-
Razem	36 798	23 562	7 136	970	656	2 813	1 661

Stan na dzień 31.12.2022		Zobowiązania przeterminowane w okresie						
Struktura wiekowa zobowiązań finansowych	Suma zobowiązań	Bieżące	do 30 dni	od 31 do 60 dni	od 61 do 90 dni	od 91 do 365 dni	powyżej roku	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usługi oraz inne	8 745	-	828	67	314	3 764	3 772	
Oprocentowane kredyty i pożyczki	36 434	36 434	-	-	-	-	-	
Razem	45 179	36 434	828	67	314	3 764	3 772	

Struktura zobowiązań na 31.12.2023 według wymagalności przedstawia się następująco:

Stan na dzień 31.12.2023	Zobowiązania wymagalne w okresie					
Struktura wiekowa zobowiązań finansowych	Suma zobowiązań	do 30 dni	od 31 do 60 dni	od 61 do 90 dni	od 91 do 365 dni	powyżej roku
Zobowiązania z tytułu dostaw i usługi oraz inne	13 236	11 946	0	0	560	730
Oprocentowane kredyty i pożyczki	23 562	-	0	0	23 562	0
Obligacje	0	0	0	0	0	0
Razem	36 798	11 946	0	0	24 122	730

Strona 45

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Za okres 01.01.2023-31.12.2023			
Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Działalność zaniechana	Działalność kontynuowana
			a

	Urządzenia medyczne	Platforma nutraceutyczn a	Projekty eksploracyjne	Pozostałe segmenty	Korekty konsolidacyjn e	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	12	26	-	1 551	-573	1 016
- w ramach segmentu	-	-	-	1 551	-573	978
- od klientów zewnętrznych	12	26	-	-	-	38
Koszty działalności operacyjnej	-2 723	-873	-129	-3 454	573	-6 606
Pozostała działalność operacyjna netto	-1 928	9 383	-6	-7 895	-811	-1 257
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 639	8 536	-135	-9 798	-811	-6 847
Przychody finansowe	1 817	6 029	-	55 840	-62 090	1 596
Koszty finansowe	-14 316	-21 279	-1 728	-60 809	87 388	-10 744
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych	-4 725	-	-	-	-	-4 725
Wynik na utracie kontroli nad jednostką zależną	-	-	-	-	3 015	3 015
Wynik na sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	2 912	2 912
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-21 863	-6 714	-1 863	-14 767	30 414	-14 793
Podatek dochodowy	0	-	-	-8	155	147
Zysk (strata) netto	-21 863	-6 714	-1 863	-14 775	30 569	-14 646

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Za okres 01.01.2023-31.12.2023						
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Działalność zaniechana	Działalność kontynuowan a		
	Urządzenia medyczne	Platforma nutraceutyczn a	Projekty eksploracyjne	Pozostałe segmenty	Korekty konsolidacyjn e	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	12	26	-	1 551	-573	1 016
- w ramach segmentu	-	-	-	1 551	-573	978
- od klientów zewnętrznych	12	26	-	-	-	38

Koszty działalności operacyjnej	-2 723	-872	-129	-3 403	573	-6 554
Pozostała działalność operacyjna netto	-1 928	9 383	-6	-7 895	-811	-1 257
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 639	8 537	-135	-9 854	-811	-6 902
Przychody finansowe	1 817	6 029	-	55 840	-62 090	1 596
Koszty finansowe	-14 316	-21 278	-1 728	-60 821	87 388	-10 755
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych	-4 725	-	-	-	-	-4 725
Wynik na utracie kontroli nad jednostką zależną	-	-	-	-	3 015	3 015
Wynik na sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	2 912	2 912
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-21 863	-6 712	-1 863	-14 835	30 414	-14 859
Podatek dochodowy	0	-	-	-8	155	147
Zysk (strata) netto	-21 863	-6 712	-1 863	-14 843	30 569	-14 712

Strona 46

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

	Stan na dzień 31.12.2023					
	Urządzenia medyczne	Platforma nutraceutyczna	Projekty eksploracyjne	Pozostałe segmenty	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Aktywa i zobowiązania						
Aktywa segmentu	8 137	74	-	3 455	-9 460	2 206
Zobowiązania segmentu	67 479	3 972	-	30 057	-54 602	46 906
Inne informacje						
Inwestycje wyceniane metodą własności	0	-	-	-	-	0
Nakłady inwestycyjne	27	-	-	-	-	27

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

	Stan na dzień 31.12.2023					
	Urządzenia medyczne	Platforma nutraceutyczna	Projekty eksploracyjne	Pozostałe segmenty	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Aktywa i zobowiązania						

Aktywa segmentu	8 137	74	-	3 455	-9 460	2 206
Zobowiązania segmentu	67 479	3 972	-	30 084	-54 602	46 933
Inne informacje						
Inwestycje wyceniane metodą własności	0	-	-	-	-	0
Nakłady inwestycyjne	27	-	-	-	-	27

Strona 47

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Koszty świadczeń pracowniczych

Świadczenia pracownicze ujęte w rachunku zysków i strat	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
Koszty wynagrodzeń	-1 958	-2 385
Koszty ubezpieczeń społecznych	-230	-343
Razem	-2 188	-2 728

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Koszty świadczeń pracowniczych

Świadczenia pracownicze ujęte w rachunku zysków i strat	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
Koszty wynagrodzeń	-1 909	-2 385
Koszty ubezpieczeń społecznych	-230	-343
Razem	-2 136	-2 728

Strona 49

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

9.5 Koszty finansowe

Koszty finansowe	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Koszty odsetkowe z tytułu:	-2 741	-4 711
Kredytów i pożyczek	-2 416	-3 839
Pozostałe odsetki	-325	-872
Różnice kursowe	-1 380	-
Sprzedaż z jednostki zależnej	-5 927	-

Inne		-125
Razem	-10 048	-4 836

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

9.5 Koszty finansowe

Koszty finansowe	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Koszty odsetkowe z tytułu:	-2 741	-4 711
Kredytów i pożyczek	-2 416	-3 839
Pozostałe odsetki	-325	-872
Różnice kursowe	-1 380	-
Sprzedaż z jednostki zależnej	-5 927	-
Inne	-11	-125
Razem	-10 059	-4 836

Strona 51-52

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Efektywna stopa opodatkowania	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-13 735	-47 492
Podatek wyliczony wg stawki krajowej (19%)	2 610	10 239
Skutek zastosowania innych stawek podatkowych	-	-
Podatkowe skutki przychodów księgowych, które nie podlegają opodatkowaniu	-	-
Podatkowe skutki kosztów księgowych, które trwale nie stanowią kosztów uzyskania przychodów	-948	-1 887
Ujemne różnice przejściowe, od których nie rozpoznano aktywów z tytułu podatku dochodowego	-	-10 830

Straty podatkowe, z których tytułu nie rozpoznano aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Odpisy aktualizujące aktywa na podatek odroczoney	-1 515	-1 526
Obciążenie (uznanie) wyniku z tytułu podatku dochodowego	147	-4 004
Efektywna stopa opodatkowania	-1,1%	8%

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Efektywna stopa opodatkowania		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-13 801	-47 492
Podatek wyliczony wg stawki krajowej (19%)	2 622	10 239
Skutek zastosowania innych stawek podatkowych	-	-
Podatkowe skutki przychodów księgowych, które nie podlegają opodatkowaniu	-	-
Podatkowe skutki kosztów księgowych, które trwale nie stanowią kosztów uzyskania przychodów	-948	-1 887
Ujemne różnice przejściowe, od których nie rozpoznano aktywów z tytułu podatku dochodowego	-	-10 830
Straty podatkowe, z których tytułu nie rozpoznano aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Odpisy aktualizujące aktywa na podatek odroczoney	-1 527	-1 526
Obciążenie (uznanie) wyniku z tytułu podatku dochodowego	147	-4 004
Efektywna stopa opodatkowania	-1,1%	8%

Strona 58

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Nota 16 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

.

	31.12.2023	31.12.2022
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		
Należności z tytułu dostaw i usług	-	910
od jednostek powiązanych	-	-
od jednostek pozostałych	-	910
Inne	1 875	739
od jednostek powiązanych	-	255
od jednostek pozostałych	1 875	484
Odpisy aktualizujące	-1 258	-955
Razem należności finansowe netto	617	694
Inne należności niefinansowe, w tym:	419	1 138
z tytułu podatków i innych świadczeń	419	1 138
pozostałe	-	-
Rozliczenia międzyokresowe czynne	47	42
Razem należności niefinansowe netto	466	1 180
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto	1 083	1 874

.

Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Stan na początek okresu	955	1 415

Utworzony odpis w pozostałych kosztach operacyjnych	302	372
Odwrócony odpis w pozostałych przychodach operacyjnych	-39	-75
Wykorzystanie odpisu	-	-757
Stan na koniec okresu	1 218	955

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Nota 16 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

	31.12.2023	31.12.2022
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		
Należności z tytułu dostaw i usług	-	910
od jednostek powiązanych	-	-
od jednostek pozostałych	-	910
Inne	1 875	739
od jednostek powiązanych	-	255
od jednostek pozostałych	1 875	484
Odpisy aktualizujące	-1 365	-955
Razem należności finansowe netto	510	694
Inne należności niefinansowe, w tym:	526	1 138
z tytułu podatków i innych świadczeń	526	1 138
pozostałe	-	-
Rozliczenia międzyokresowe czynne	47	42
Razem należności niefinansowe netto	573	1 180

Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto	1 083	1 874
---	--------------	--------------

Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Stan na początek okresu	955	1 415
Utworzony odpis w pozostałych kosztach operacyjnych	449	372
Odwrócony odpis w pozostałych przychodach operacyjnych	-39	-75
Wykorzystanie odpisu	-	-757
Stan na koniec okresu	1 365	955

Strona 59

Dodano zdanie: (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Na dzień publikacji niniejszego raportu Jednostka dominująca posiada aktywne zajęcia na rachunkach bankowych, których wierzycielami są Urząd Skarbowy oraz Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Strona 63

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Nota 19 Rezerwy

Zmiana stanu rezerw w okresie	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Stan na początek okresu	3 457	2 464
Utworzenie rezerw w koszty	179	993
Rozwiązanie rezerw	-136	-
Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	3 500	3 457
Rezerwy długoterminowe	2 559	-

Rezerwy krótkoterminowe	941	3 457
-------------------------	-----	-------

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Nota 19 Rezerwy

Zmiana stanu rezerw w okresie	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Stan na początek okresu	3 457	2 464
Utworzenie rezerw w koszty	179	993
Rozwiązanie rezerw	-125	-
Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	3 511	3 457
Rezerwy długoterminowe	2 559	-
Rezerwy krótkoterminowe	952	3 457

Strona 63

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Nota 20 Świadczenia pracownicze

Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu przyszłych świadczeń pracowniczych równa się ich wartości bilansowej.

Świadczenia pracownicze	31.12.2023	31.12.2022
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 482	1 028
Zobowiązania tytułu odpraw emerytalnych	32	56
Zobowiązania z tytułu niewykorzystanych urlopów	254	45
Zobowiązania z tytułu innych świadczeń	1 304	477
Razem zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych, w tym:	3 072	1 606
Zobowiązania długoterminowe	0	45
Zobowiązania krótkoterminowe	3 053	1 561

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Nota 20 Świadczenia pracownicze

Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu przyszłych świadczeń pracowniczych równa się ich wartości bilansowej.

Świadczenia pracownicze	31.12.2023	31.12.2022
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3811	1 028
Zobowiązania tytułu odpraw emerytalnych	32	56
Zobowiązania z tytułu niewykorzystanych urlopów	254	45
Zobowiązania z tytułu innych świadczeń	1 304	477
Razem zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych, w tym:	5401	1 606
Zobowiązania długoterminowe	0	45
Zobowiązania krótkoterminowe	5401	1 561

Strona 66

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Zaciągnięte kredyty i pożyczki według stanu na dzień 31.12.2023				z tego o terminie spłaty przypadającym w ciągu:		
Waluta kredytu	Stopa procentowa	Kwota w walucie (w tys.)	Wartość na dzień bilansowy w tys. zł	1 rok	2 lata	powyżej 2 lat
PLN	7%	11 039	9 847	9 847	-	-
USD	7%	729	2 869	2 869	-	-
EUR	EURIBOR	5 161	22 440	18 595	3 845	-
ILS	7%	-	-	-	-	-
Razem kredyty i pożyczki			35 156	31 311	3 845	-

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Zaciągnięte kredyty i pożyczki według stanu na dzień 31.12.2023

z tego o terminie spłaty przypadającym w ciągu:

Waluta kredytu	Stopa procentowa	Kwota w walucie (w tys.)	Wartość na dzień bilansowy w tys. zł	1 rok	2 lata	powyżej 2 lat
PLN	7%	2 349	2 349	2 349	-	-
USD	7%	729	2 869	2 869	-	-
EUR	EURIBOR	4 669	18 344	18 344	-	-
ILS	7%	-	-	-	-	-
Razem kredyty i pożyczki			23 562	23 562	0	

Strona 67-68

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Nota 22 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	31.12.2023	31.12.2022
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 282	6 337
od jednostek powiązanych	-	-
od jednostek pozostałych	1 282	6 337
Inne	8 380	986
od jednostek powiązanych	7 854	932
od jednostek pozostałych	526	54
Razem z tytułu dostaw i usług netto	9 662	7 323
Inne zobowiązania niefinansowe, w tym:	4 186	736
z tytułu podatków i innych świadczeń	1 016	539

z pracownikami	3 052	182
pozostałe	118	15
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 720	686
Przychody przyszłych okresów	-	-
Razem zobowiązania niefinansowe netto	5 906	1 422
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania netto	15 568	8 745

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Nota 22 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	31.12.2023	31.12.2022
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 282	6 337
od jednostek powiązanych	-	-
od jednostek pozostałych	1 282	6 337
Inne	8 380	986
od jednostek powiązanych	7 854	932
od jednostek pozostałych	526	54
Razem z tytułu dostaw i usług netto	9 662	7 323
Inne zobowiązania niefinansowe, w tym:	1854	736
z tytułu podatków i innych świadczeń	1 016	539
z pracownikami	720	182

pozostałe	118	15
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 720	686
Przychody przyszłych okresów	-	-
Razem zobowiązania niefinansowe netto	3574	1 422
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania netto	13236	8 745

Strona 75

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	31.12.2023	31.12.2022
- wobec jednostki dominującej	15 203	14 345
otrzymane pożyczki	8 896	14 345
zobowiązania pozostałe	6 307	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec kluczowego personelu kierowniczego	1 547	1 344
- wobec podmiotów pod znaczącym wpływem	-	-
- wobec pozostałych podmiotów powiązanych	415	-
zobowiązania pozostałe	415	-

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	31.12.2023	31.12.2022
- wobec jednostki dominującej	15 203	14 345
otrzymane pożyczki	8 896	14 345
zobowiązania pozostałe	6 307	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec kluczowego personelu kierowniczego	883	1 344

- wobec podmiotów pod znaczącym wpływem	-	-
- wobec pozostałych podmiotów powiązanych	415	-
zobowiązania pozostałe	415	-
Razem należności od podmiotów powiązanych	16 501	15 689

Strona 77

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Klasy instrumentów finansowych wg stanu na dzień 31.12.2023	Kategorie instrumentów finansowych		
	Aktywa finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Należności z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	617	-	617
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	641	-	641
Pożyczki udzielone (długoterminowe)	385	-	385
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	-	23 562	23 562
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	-	9 662	9 662
Razem	1 643	33 224	34 867

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Klasy instrumentów finansowych wg stanu na dzień 31.12.2023	Kategorie instrumentów finansowych		
	Aktywa finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Należności z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	510	-	510
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	641	-	641
Pożyczki udzielone (długoterminowe)	385	-	385
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	-	23 562	23 562
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	-	9 662	9 662
Razem	1 536	33 224	34 760

Strona 77-78

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w zysku lub stracie w podziale na kategorie instrumentów finansowych

Klasy instrumentów finansowych wg stanu na dzień 31.12.2023	Kategorie instrumentów finansowych		Ogółem
	Aktywa finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania finansowe wg zamortyzowanego kosztu	
Przychody (koszty) z tytułu odsetek ujęte w:	1312	-2 741	-1 429
Przychodach finansowych	1312	-	1312
Kosztach finansowych	-	-2 741	-2 741
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych ujęte w:	-	-1 380	-1 380
Przychodach finansowych	-	-	-
Kosztach finansowych	-	-1 380	-1 380
Utrata wartości ujęta w:	-	-	-
Koszty finansowe	-	-	-
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 312	-4 121	-2 809

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w zysku lub stracie w podziale na kategorie instrumentów finansowych

Klasy instrumentów finansowych wg stanu na dzień 31.12.2023	Aktywa finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
	Przychody (koszty) z tytułu odsetek ujęte w:	1312	
Przychodach finansowych	1312	-	1312
Kosztach finansowych	-	-2 741	-2 741
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych ujęte w:	-	-1 380	-1 380
Przychodach finansowych	-	-	-

Kosztach finansowych		-1 380	-1 380
Utrata wartości ujęta w:	-	-	-
Koszty finansowe	-	-	-
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 312	-4 121	-2 809

Strona 78

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych ze sprawozdania z sytuacji finansowej	1 447	-948
Korekty:		
Reklasyfikacja		1 510
Inne korekty	79	-162
Zmiana stanu ujęta w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	1 526	400

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych ze sprawozdania z sytuacji finansowej	3 795	-948
Korekty:		
Reklasyfikacja		1 510
Inne korekty	80	-162
Zmiana stanu ujęta w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	3 875	400

Strona 79

Dane zatwierdzone w dn. 30.04.2024 r.:

	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług ze sprawozdania z sytuacji finansowej	6 823	-1 242
Korekty:		
Rozliczenia pożyczek		6 363
Utrata kontroli nad jednostką zależną	78	1 538
Inne korekty (w tym różnice kursowe z przeliczeń)	352	217
Zmiana stanu ujęta w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	7 253	6 876

Winno być (dane zatwierdzone 14.05.2024 r.):

	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług ze sprawozdania z sytuacji finansowej	4 491	-1 242
Korekty:		
Rozliczenia pożyczek		6 363
Utrata kontroli nad jednostką zależną	78	1 538
Inne korekty (w tym różnice kursowe z przeliczeń)	363	217
Zmiana stanu ujęta w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	4 932	6 876