

Raport kwartalny SEDIVIO S.A.



za IV kwartał 2021 r.

Raport obejmuje okres od 1 października do 31 grudnia 2021 r.

Warszawa
10 lutego 2022

Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy, Szanowni Państwo,

miło mi po raz pierwszy powitać Państwa jako prezes SEDIVIO S.A. To duża zmiana przede wszystkim dlatego, że nowa nazwa odzwierciedla nowe kierunki rozwoju, które obraliśmy, i które od razu zaczęliśmy eksplorować – nade wszystko cyberbezpieczeństwo. SEDIVIO to nadal ta sama firma, którą było EC2, z tym samym zespołem, kompetencjami i wartościami, tyle że uzupełniona o nowe elementy: kompetencje, priorytety i ludzi. **To pokazuje, że bacznie obserwujemy trendy na rynku i odpowiadamy na nie, budując stabilną przyszłość dla naszej firmy.**

Realizacja strategii rozwoju na lata 2022/2023, którą przyjęliśmy w ubiegłym roku, przebiega zgodnie z planem. Kluczowe stanowiska i role projektowe, które były niezbędne do wprowadzenia SEDIVIO na rynek usług i produktów z obszaru bezpieczeństwa informacji, zostały obsadzone specjalistami z wieloletnim doświadczeniem w branży.

W chwili obecnej zespół odpowiedzialny za rozwój produktu z obszaru bezpieczeństwa w firmie skupia się na finalizacji prac analitycznych: konfrontujemy nasze założenia biznesowe z potencjalnymi partnerami, finalizując projekt specyfikacji technicznej w oparciu o który zaprojektowane zostanie narzędzie o roboczej nazwie "Cyrima" (będącej akronimem określenia "CYber Risk MAnagement"). Jego zadaniem będzie zabezpieczenie procesów wytwórczych w firmach produkujących oprogramowanie i automatykę oraz w branżach regulowanych. Jest to obecnie jeden z najbardziej problematycznych do zabezpieczenia obszarów organizacji, na który dodatkowo szczególnie duży nacisk kładą regulatorzy.

Adresujemy trzy główne problemy, które zidentyfikowaliśmy na przestrzeni lat doświadczeń w realizacji projektów doradczych: ograniczenie prędkości procesu (tym samym kosztów projektu i czasu wdrożenia), łatwiejsza identyfikacja zagrożeń na etapie projektowania, ograniczenie problemu wynikającego z niedostępności specjalistów. W naszym projekcie kładziemy duży nacisk na wykorzystanie synergii z pozostałymi obszarami naszej działalności.

Rozwiązanie, poza zyskami płynącymi z abonamentu, będzie również stanowić mechanizm napędzający sprzedaż usług doradczych oferowanych przez SEDIVIO – w sposób znacznie bardziej skalowalny od tradycyjnie funkcjonującego na rynku podejścia do ich sprzedaży.

Jesienią zdradziliśmy, w jaki sposób pozyskamy środki na realizację tego ambitnego zadania (emisja akcji). Toczmy obecnie zaawansowane rozmowy z inwestorami zainteresowanymi udziałem w tym przedsięwzięciu, którzy – podobnie jak my – dostrzegają olbrzymi potencjał branży cyberbezpieczeństwa.

Projekt, o którym mowa, to ważna część naszej działalności, lecz nie jedyna. Reagujemy na bieżąco na sytuację rynkową, dbając o kondycję samej spółki jako dostawcy usług IT i wytwórcy oprogramowania. W czasie realizacji poprzedniej strategii rozwoju nasz zespół urósł o ponad 100%. Idziemy dalej, zamierzamy **powiększyć go o kolejnych 50 specjalistów, którzy będą pracować na projektach realizowanych dla naszych klientów**. Zakładamy, że powyższe działania pozytywnie wpłyną nie tylko na przychody, lecz także, przede wszystkim, zyski spółki.

Rekrutacje (głównie na stanowiska developerów .NET, JAVA, Angular oraz na analityków systemowych) wciąż są otwarte. Nasza oferta rekrutacyjna dostępna jest na stronie www.sedivio.com w zakładce „Kariera”.

Nowe projekty to także nowe kompetencje, na które stawiamy – co zapowiadaliśmy zresztą w strategii rozwoju na lata 2022/2023. Tutaj stawiamy przede wszystkim na blockchain oraz IoT (niedawno komunikowaliśmy podpisanie umowy na projekt w obszarze IoT właśnie). Dostarczamy też pierwszych kandydatów do wykonania odpowiednich prac na potrzeby wygranego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez Polską Agencję Żeglugi Powietrznej – dla części I, II i IV.

Intensywnie rozwijamy też naszą zagraniczną część biznesu – z ramienia Polandevs. W ostatnim kwartale ubiegłego roku prowadziliśmy rozmowy z dostawcą usług technologicznych z USA, realizującym **liczne projekty w Ameryce**. Obecnie jesteśmy na etapie przygotowania naszej firmy do doboru odpowiednich projektów dla nas. Proces ten trwa i zakładamy możliwość podjęcia pierwszych realizacji jeszcze w pierwszym kwartale tego roku.

Ponadto prowadzimy zaawansowane rozmowy z firmą IT ze Szwecji zmierzające do zapewnienia przez Polandevs wsparcia kadrowego w jednym z projektów. **Widzimy duży potencjał rozwoju tej współpracy na przestrzeni bieżącego roku.**

Niezmiennie ważny pozostaje dla nas sektor med-tech, z którego wyrastamy. Dlatego dbamy o rozwój TECH MED HOUSE. Firma w czwartym kwartale ubiegłego roku skupiła się na analizie rynku pod kątem pozyskania finansowania dla podmiotów, z którymi podpisaliśmy umowy. Obecnie pracujemy nad poszerzeniem modelu biznesowego o dojrzałych przedsiębiorców realizujących projekty o charakterze start-upowym oraz budową networkingu, co w czasach pandemii jest niezwykle trudnym zadaniem.

Już wielokrotnie przekonaliśmy się jednak, że ciężka praca przynosi wymierne korzyści. Na horyzoncie rysują się już kolejne sukcesy, o których sukcesywnie będziemy Państwa informować.

Last, but not least – chciałbym serdecznie podziękować całemu zespołowi SEDIVIO, bez którego tak dynamiczny rozwój naszej firmy nie byłby możliwy. Mam zaszczyt pracować z wykwalifikowanymi specjalistami i wspaniałymi ludźmi, którzy nie tylko świetnie wykonują swoje zadania, lecz także budują wyjątkową kulturę naszej organizacji.

Zapraszam Państwa do śledzenia SEDIVIO w naszych kanałach Social Media oraz na www.sedivio.com.

Z pozdrowieniami,



*Jakub Budziszewski
CEO SEDIVIO S.A.*



Jesteśmy spółką akcyjną notowaną na Giełdzie Papierów Wartościowych (Newconnect) w Warszawie, która zajmuje się doradztwem technologicznym i tworzeniem oprogramowania.

Od 2013 roku kreujemy innowacyjne rozwiązania technologiczne w branży med-tech, fintech i innych. Zgodnie z nową strategią rozwoju otwarliśmy się na obszar bezpieczeństwa informacji. Obecnie pracujemy nad innowacyjnym produktem w tej dziedzinie.

Pracowaliśmy przy większości dużych, ogólnopolskich projektów w sektorze e-zdrowie, których właścicielem biznesowym były takie instytucje, jak Ministerstwo Zdrowia.

Z systemów IT, które tworzyliśmy, korzysta w sumie około 22 mln użytkowników końcowych.

www.sedivio.com

SEDIVIO w liczbach

22 miliony kont użytkowników końcowych istnieje w sumie w systemach, które tworzyliśmy

9,5 miliona euro warte są w sumie realizowane przez nas projekty

30+ zrealizowanych projektów o zasięgu ogólnopolskim mamy na naszym koncie

Nasz zespół

46

osób liczy obecnie zespół SEDIVIO S.A. Rekrutacje do nowych projektów wciąż są otwarte. W IV kwartale 2021 roku (wg stanu na dzień 31.12.2021 r.) Emitent zatrudniał 12 osób na pełnym etacie, 4 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych oraz prowadził współpracę z 30 osobami w ramach współpracy B2B.

Nasze marki

TECH MED HOUSE

www.techmedhouse.com

Polandevs

www.polandevs.com

ScrumEASY

www.scrumeasy.eu

Zawartość raportu

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za IV kwartał 2021 r.	str. 11
II. Podstawowe informacje o spółce SEDIVIO S.A.	str. 11
III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe emitenta	str. 13
IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości	str. 27
Wartości niematerialne i prawne	str. 27
Środki trwałe	str. 27
Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe	str. 28
Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)	str. 28
Aktywa finansowe	str. 29
Należności krótko- i długoterminowe	str. 29
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	str. 30
Rozliczenia międzyokresowe	str. 30
Kapitał podstawowy	str. 30
Rezerwy	str. 30
Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	str. 30
Odroczonego podatku dochodowego	str. 31
Uznawanie przychodów	str. 32

V. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	str. 32
VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych	str. 34
VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji spółki oraz harmonogram ich realizacji	str. 34
VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych	str. 34
IX. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	str. 34
X. Wybrane dane finansowe TECH MED HOUSE Sp. z o.o.	str. 36
XI. Struktura akcjonariatu	
XII. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę SEDIVIO S.A. w przeliczeniu na pełne etaty	str. 48 str. 48
XIII. Oświadczenie zarządu spółki SEDIVIO S.A.	str. 48

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za IV kwartał 2021 r.

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu *Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect*.

Sprawozdanie finansowe zawiera jednostkowe dane Spółki SEDIVIO S.A. za IV kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 01 października do 31 grudnia 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 października do 31 grudnia 2020 roku, jak również dane prezentowane narastająco w roku obrotowym 2021 oraz w roku 2020.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

II. Podstawowe informacje o spółce SEDIVIO S.A.

Działalność emitenta polega na PKD 62.02.Z - Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.

2.1 Dane spółki

Nazwa spółki: SEDIVIO S.A.

Forma prawna: spółka akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

Strona www: www.sedivio.com

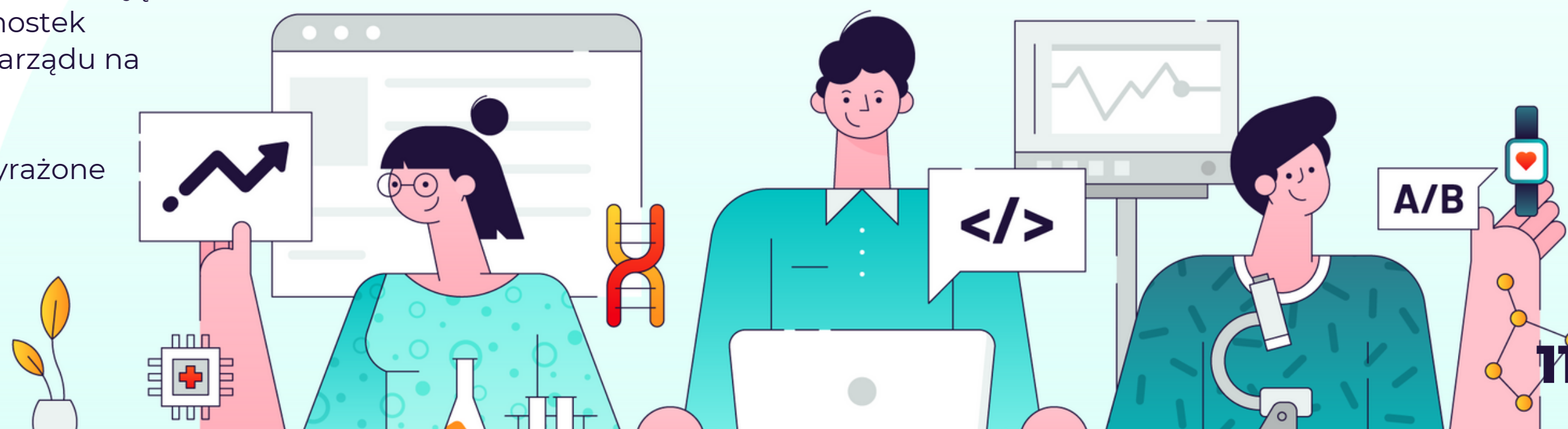
Telefon: +48 22 602 25 30

E-mail: office@sedivio.com

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 140750385

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 5213410954

Numer KRS: 0000480272



Notowane instrumenty finansowe emitenta

Seria: A

ISIN: PLEC20000010

Liczba akcji notowanych: 2 680 000

Liczba akcji ogółem: 2 680 000

Wartość nominalna 1 akcji: 0,10 zł

Data pierwszego notowania: 2015-07-07

Rynek: NewConnect

Rodzaj rynku: ASO GPW

2.2 Zarząd spółki

Zarząd Spółki SEDIVIO S.A. na dzień 31 grudnia 2021 roku i na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Prezes Zarządu - Pan Jakub Budziszewski,
2. Wiceprezes Zarządu - Pan Krzysztof Pyrdoł,
3. Członek Zarządu – Pan Karol Matczak

2.3 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2021 roku i na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Wojciech Matczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ewa Budziszewska – Członek Rady Nadzorczej,
3. Rafał Rymuza - Członek Rady Nadzorczej,
4. Marzena Barszczewska – Członek Rady Nadzorczej,
5. Mariusz Mirecki - Członek Rady Nadzorczej,
6. Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej.

III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe emitenta

3.1. Jednostkowy bilans na dzień 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	157 484,85	246 714,93
I. Wartości niematerialne i prawne	144 644,85	233 874,93
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	144 644,85	233 874,93
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
a) Od jednostek powiązanych		
b) Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 840,00	7 840,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 840,00	7 840,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	2 694 047,19	1 873 954,74
I. Zapasy	206 368,83	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	206 368,83	0,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 370 772,32	308 343,66
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 370 772,32	308 343,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 351 282,66	277 750,60
- do 12 miesięcy	1 351 282,66	277 750,60
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	21 667,72
c) inne	19 489,66	8 925,34
d) dochodzone na drodze sądowej		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 097 015,32	1 554 764,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 097 015,32	1 554 764,78
a) w jednostkach powiązanych	20 641,10	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	20 641,10	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 076 374,22	1 554 764,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 076 374,22	1 554 764,78
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 890,72	10 846,30
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	2 851 532,04	2 120 669,67

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 244 257,36	1 833 126,13
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	268 000,00	268 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 867 415,11	1 537 360,11
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-302 288,98	-302 288,98
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	411 131,23	330 055,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	607 274,68	287 543,54
I. Rezerwy na zobowiązania	75 111,75	78 495,75
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	3 384,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	75 111,75	75 111,75
- długoterminowa	1 485,43	1 485,43
- krótkoterminowa	73 626,32	73 626,32
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	520 162,93	196 565,66
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	520 162,93	196 565,66
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	289 838,94	46 723,86
- do 12 miesięcy	289 838,94	46 723,86
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	227 641,98	148 889,19

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
h) z tytułu wynagrodzeń	2 663,91	952,61
i) inne	18,10	0,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 000,00	12 482,13
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	12 000,00	12 482,13
PASYWA RAZEM:	2 851 532,04	2 120 669,67

3.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.10.2021 - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	6 419 726,80	3 984 939,30	1 662 213,60	984 807,60
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 419 726,80	3 984 939,30	1 662 213,60	984 807,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 962 239,34	3 644 850,19	1 600 479,44	1 254 945,29
I. Amortyzacja	89 230,08	80 294,32	22 307,52	24 474,19
II. Zużycie materiałów i energii	88 270,33	42 806,91	26 266,45	12 362,91
III. Usługi obce	3 752 278,46	1 896 317,75	1 041 528,58	670 625,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 181,42	12 939,99	2 121,06	1 889,99
- podatek akcyzowy			0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 746 681,57	1 402 023,16	449 890,71	494 076,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	248 593,65	190 705,55	49 527,85	44 978,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 003,83	19 762,51	8 837,27	6 537,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	457 487,46	340 089,11	61 734,16	-270 137,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	475,35	39 402,37	0,36	356,81
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	475,35	39 402,37	0,36	356,81

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.10.2021 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,23	0,49	0,93	0,07
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2,23	0,49	0,93	0,07
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	457 960,58	379 490,99	61 733,59	-269 780,95
G. Przychody finansowe	641,10	2 825,42	641,10	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	641,10	2 825,42	641,10	0,00
- od jednostek powiązanych	641,10	0,00	641,10	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	8 134,45	8 520,41	1 872,86	2 435,42
I. Odsetki, w tym:	913,15	356,43	913,15	0,00
- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	7 221,30	8 163,98	959,71	2 435,42
I. Wynik brutto (I+/-J)	450 467,23	373 796,00	60 501,83	-272 216,37
J. Podatek dochodowy	39 336,00	43 741,00	7 198,00	-4 470,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	411 131,23	330 055,00	53 303,83	-267 746,37

3.3. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.10.2021 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 833 126,13	1 524 675,13	2 190 953,53	2 100 872,50
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 833 126,13	1 524 675,13	2 190 953,53	2 100 872,50
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	268 000,00	268 000,00	268 000,00	268 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	268 000,00	268 000,00	268 000,00	268 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 537 360,11	789 751,89	1 867 415,11	1 537 360,11
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	330 055,00	747 608,22	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	330 055,00	747 608,22	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)	330 055,00	747 608,22	0,00	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- pokrycia straty				
- inne				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 867 415,11	1 537 360,11	1 867 415,11	1 537 360,11
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenia (z tytułu)				

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.10.2021 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- ...				
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-302 288,98	-280 684,98	34 790,14	-302 288,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	337 079,12	0,00	34 790,14	-302 288,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00		0,00	
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00		0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00		0,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	302 288,98	280 684,98	302 288,98	302 288,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	302 288,98	280 684,98	302 288,98	302 288,98
a) zwiększenia (z tytułu)		21 604,00		0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98
6. Wynik netto	411 131,23	330 055,00	411 131,23	330 055,00
a) zysk netto	411 131,23	330 055,00	411 131,23	330 055,00
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 244 257,36	1 833 126,13	2 244 257,36	1 833 126,13
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 244 257,36	1 833 126,13	2 244 257,36	1 833 126,13

3.4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	411 131,23	330 055,00	53 303,83	-267 746,37
II. Korekty razem	-869 521,79	1 110 787,72	339 732,59	613 544,70
1. Amortyzacja	89 230,08	80 294,32	22 307,52	24 474,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-641,10	356,43	-641,10	36,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	-3 384,00	54 763,29	-3 384,00	54 763,29
6. Zmiana stanu zapasów	-206 368,83		-128 321,17	
7. Zmiana stanu należności	-1 062 428,66	961 225,83	383 169,64	629 319,37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	323 597,27	-36 351,87	59 612,36	-117 354,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 526,55	72 103,72	6 989,34	22 306,00
10. Inne korekty	0,00	-21 604,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-458 390,56	1 440 842,72	393 036,42	345 798,33
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	20 000,00	135 000,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		130 000,00		0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00		0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 000,00	-135 000,00	0,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0,00	356,43	0,00	36,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
8. Odsetki	0,00	356,43	0,00	36,00
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-356,43	0,00	-36,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-478 390,56	1 305 486,29	393 036,42	345 762,33
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-478 390,56	1 305 486,29	393 036,42	345 762,33
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 554 764,78	249 278,49	683 337,80	1 209 002,45
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	1 076 374,22	1 554 764,78	1 076 374,22	1 554 764,78
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości

Sprawozdania finansowe zawarte w raporcie zostały przygotowane zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. W skład sprawozdania finansowego wchodzi również: zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, sporządzany metodą pośrednią. Emitent dokonał niewielkich zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w spółce w latach ubiegłych.

Zmiany mają charakter porządkujący bez istotnego wpływu na wynik finansowy oraz porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy.

Wartości niematerialne i prawne

Uznaje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, a w szczególności:

§ Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
§ Prawa do wynalazków, patentów,
znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
§ Know-how.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych.

Środki trwałe

Za środki trwałe – uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu. Zalicza się do nich w szczególności:

§ Nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością

lokale spółdzielcze, własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
§ maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
§ ulepszenia w obcych środkach trwałych,
§ inwentarz żywy.

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej.

Na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania ustala się okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji.

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Pozostałe inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych.

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według:

§ niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej. Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu.

Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego według następujących zasad:

KATEGORIA	SPOSÓB WYCENY
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.
Pożyczki udzielone i należności własne (z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu)	Według skorygowanej ceny nabycia, ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych nie jest znacząca.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień

prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości

prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje”.

Wyplacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są

ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika

aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie

jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatku dochodowego wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

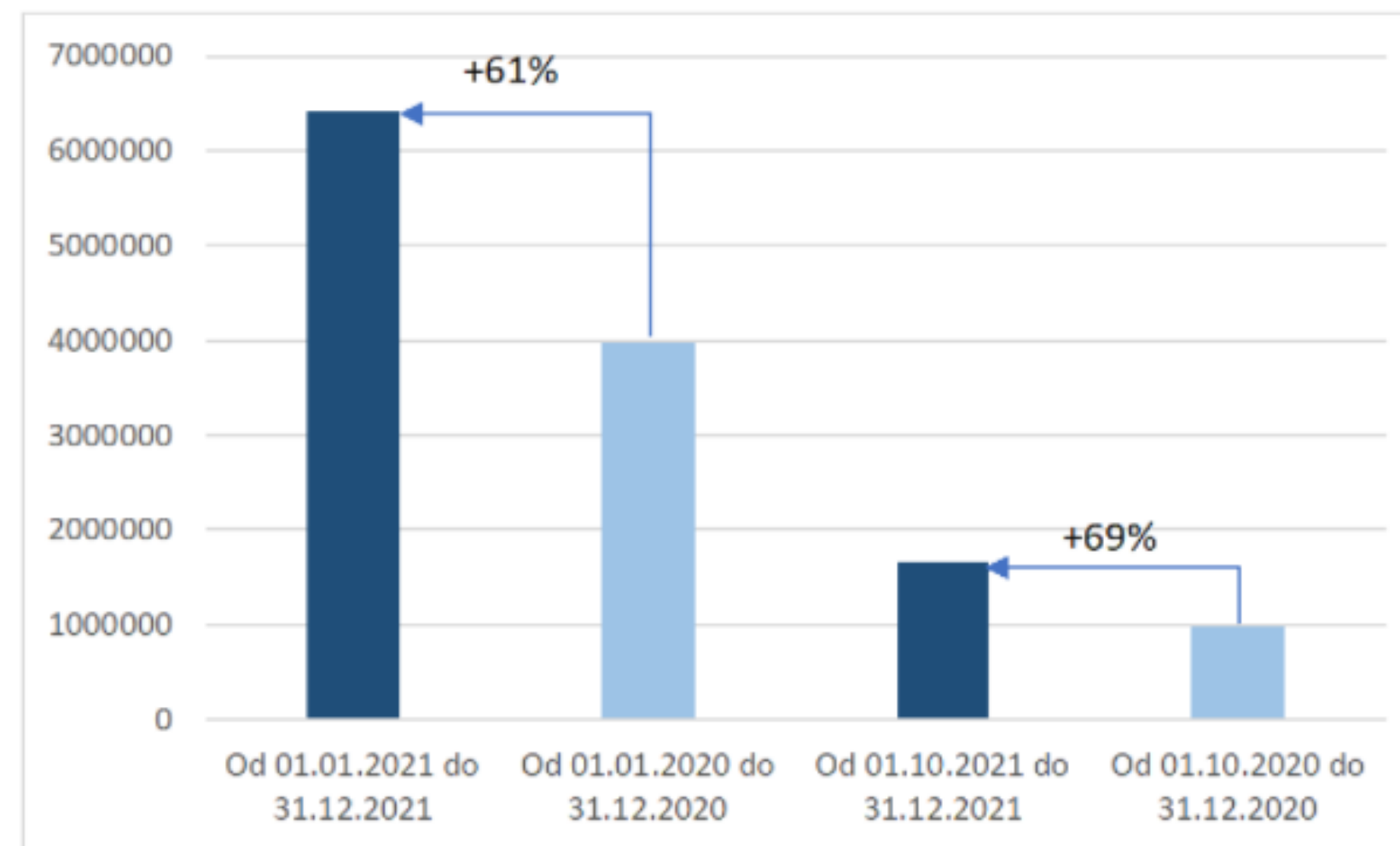
Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

V. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

IV kwartał 2021 roku to okres prac na realizacją istotnych z punktu widzenia ogłoszonej przez zarząd strategii spółki. Sam skład zarządu został poszerzony o nową osobę z doświadczeniem w zakresie finansów i inwestycji – Karola Matczaka. Zwiększono liczbę współpracowników, w tym zwłaszcza na umowach B2B.

Dodatkowo Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwaliło emisję akcji z ceną minimalną 8 złotych z wyłączeniem prawa poboru, która ma zwiększyć płynność i sfinansować rozwój produktów własnych SEDIVIO.



Rysunek 1 Przychody netto za lata 2020 i 2021

W IV kwartale 2021 roku SEDIVIO odnotowało przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 1.662.213,60 zł, co wobec odnotowanych w IV kwartale 2020 roku przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi na poziomie 984.807,60 zł, oznacza wzrost o prawie 69%. Ponadto Spółka w IV kwartale 2021 roku odnotowała zysk netto na poziomie 53.303,83 zł, co stanowiło znaczną poprawę wyników wobec za IV kwartału 2020 roku, gdzie Spółka odnotowała stratę netto w wysokości -267.746,37 zł. Wynikom za czwarty kwartał towarzyszyły dodatnie przepływy środków pieniężnych, co zwiększyło zasoby gotówkowe Spółki.

Można wyróżnić trzy główne obszary, które istotnie wpłynęły na działalność SEDIVIO oraz wyniki osiągnięte przez spółkę w IV kwartale 2021 roku.

W obszarze podstawowej działalności jest to wygrane postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przez Polską Agencję Żeglugi Powietrznej – dla części I, II i IV, które powoduje zwiększenie kosztów po stronie spółki w okresie przygotowania do wykonania odpowiednich prac oraz samego ich rozpoczęcia, ale może przynieść wymierne korzyści w dalszych okresach. W kolejnych miesiącach będziemy starali się pozyskać kolejne zamówienia, każdorazowo oceniając ich potencjalną zyskowność.

W obszarze wytworzenia własnego produktu w obszarze cyberbezpieczeństwa pozyskano odpowiednie kompetencje oraz rozpoczęto prace przygotowawcze do startu projektu. Wiąże się to z poniesieniem dodatkowych kosztów. Szacujemy, że produkt powinien być gotowy do końca 2022 roku, a rozpoczęcie sprzedaży planowane jest z początkiem 2023 roku. Zakładamy, że pozytywny wpływ na wyniki powinniśmy odnotować już w pierwszym roku po uruchomieniu tworzonego rozwiązania.

VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych

Emitent nie publikował prognoz na 2021 rok.

VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji spółki oraz harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w §10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywne-go Systemu Obrotu, w związku z tym nie przekazuje się w raporcie kwartalnym opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.

Emitent debiutował na rynku NewConnect w 2015 r.

VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

W omawianym kwartale spółka nie prowadziła działań w kierunku wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych.

IX. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Na dzień 31 grudnia 2021 roku jak i dzień publikacji raportu za IV kwartał 2021, tj. 10 lutego 2022 r. Emitent posiadał 100% udziałów w spółce Tech Med House sp. z o.o. (spółka zależna).

Działalność Tech Med House sp. z o.o. polega na PKD 70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

Nazwa spółki: Tech Med House sp. z o.o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Udział w kapitale: 100 % udziałów

Udział w głosach: 100 % głosów

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

KRS: 0000856343

REGON: 386865650

NIP: 5272934742

Na dzień publikacji raportu skład zarządu spółki Tech Med House sp. z o.o. jest następujący:

- 1.Katarzyna Jachimowska – Prezes Zarządu,
- 2.Michał Krajewski – Członek Zarządu.

SEDIVIO S.A. posiada 100 udziałów reprezentujących 100,00 proc. kapitału zakładowego Tech Med House sp. z o.o. Przedmiotem przeważającej działalności Tech Med House sp. z o.o. będzie funkcja akceleratora biznesu składającego się z ekspertów w swoich dziedzinach. Z oferty będą mogły skorzystać start'upy w każdej fazie rozwoju. Firmy z najlepszymi pomysłami otrzymają wsparcie w zakresie działań IT, marketingu, sprzedaży i pozyskaniu kapitału potrzebnego na rozwój.

SEDIVIO S.A. nie konsoliduje wyniku finansowego Tech Med House sp. z o.o., spółki zależnej ze swoimi wynikami finansowymi. Jest to uzasadnione faktem, że Tech Med House sp. z o.o. nie wystąpiły jeszcze istotne zdarzenia wywołujące skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.

X. Wybrane dane finansowe TECH MED HOUSE Sp. z o.o.

Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	157 484,85	246 714,93
I. Wartości niematerialne i prawne	144 644,85	233 874,93
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	144 644,85	233 874,93
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	0,00	
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
a) Od jednostek powiązanych		
b) Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	23 642,28	6 238,37
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 320,00	6 150,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	14 320,00	6 150,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	12 300,00	6 150,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 020,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 322,28	88,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 322,28	88,37
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 322,28	88,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 322,28	88,37
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	23 642,28	6 238,37

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 681,38	4 555,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-444,63	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 873,99	-444,63
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	20 960,90	1 683,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 960,90	1 683,00
1. Wobec jednostek powiązanych	20 641,10	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 641,10	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	20 641,10	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	319,80	1 683,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	319,80	1 476,00
- do 12 miesięcy	319,80	1 476,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	207,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	23 642,28	6 238,37

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	15 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>			0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	16 233,00	5 430,59	4 015,00	4 930,59
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	15 010,00	4 235,09	3 860,00	4 235,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:	677,00	638,00	155,00	638,00
<i>- podatek akcyzowy</i>			0,00	
V. Wynagrodzenia	546,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	557,50	0,00	57,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-1 233,00	-430,59	-4 015,00	69,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,20	0,00	0,20	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,20	0,00	0,20	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,09	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.10.2021 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020
III. Inne koszty operacyjne	0,09	0,00	0,00	0,00
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 232,89	-430,59	-4 014,80	69,41
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	641,10	14,04	641,10	14,04
I. Odsetki, w tym:	641,10	0,00	641,10	0,00
- dla jednostek powiązanych	641,10	0,00	641,10	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	14,04	0,00	14,04
I. Wynik brutto (I+/-J)	-1 873,99	-444,63	-4 655,90	55,37
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	-527,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	
L. Wynik netto (K-L-M)	-1 873,99	-444,63	-4 128,90	55,37

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 30.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 873,99	-444,63	-4 128,90	55,37
II. Korekty razem	-8 892,10	-4 467,00	-477,10	33,00
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	641,10	0,00	641,10	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-8 170,00	-6 150,00	-1 415,00	-1 035,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 363,20	1 683,00	296,80	1 068,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-10 766,09	-4 911,63	-4 606,00	88,37
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 31.12.2021	do Od 01.01.2020 30.12.2020	do Od 01.10.2021 31.12.2021	do Od 01.10.2020 do 31.12.2020
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	5 000,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 30.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	9 233,91	88,37	-4 606,00	88,37
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	9 233,91	88,37	-4 606,00	88,37
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	88,37	0,00	13 928,28	0,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	9 322,28	88,37	9 322,28	88,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.10.2021 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 555,37	0,00	6 810,28	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 555,37	0,00	6 810,28	0,00
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.10.2021 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-444,63	0,00	-444,63	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	444,63	0,00	444,63	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	444,63	0,00	444,63	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-444,63	0,00	-444,63	0,00
6. Wynik netto	-1 873,99	-444,63	-1 873,99	-444,63
a) zysk netto	-1 873,99	-444,63	-1 873,99	-444,63
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 681,38	4 555,37	2 681,38	4 555,37
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 681,38	4 555,37	2 681,38	4 555,37

XI. Struktura akcjonariatu

Na dzień 31.12.2021 r. i na dzień publikacji raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 268.000,00 zł i dzieli się na 2.680.000 akcji o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł. Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, na koniec IV kwartału 2021 r. i na dzień publikacji raportu występuje trzech akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Akcjonariusze posiadający akcje uprawniające, do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu emitenta na dzień publikacji raportu:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Krzysztof Barczewski	729 997	729 997	27,24%	27,24%
Karol Bytner	134 143	134 143	5,01%	5,01%
Karol Matczak*	145 207	145 207	5,42%	5,42%
Pozostali	1 670 653	1 670 653	62,33%	62,33%
Razem	2 680 000	2 680 000	100%	100%

*Członek Zarządu emitenta

XII. Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę SEDIVIO S.A. w przeliczeniu na pełne etaty

W IV kwartale 2021 roku (wg stanu na dzień 31.12.2021 r.) Emitent zatrudniał 12 osób na pełnym etacie, 4 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych oraz prowadził współpracę z 30 osobami w ramach współpracy B2B.

XIII. Oświadczenie zarządu spółki SEDIVIO S.A.

Zarząd spółki SEDIVIO S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje finansowe za IV kwartał 2021 roku oraz dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.



Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu



Krzysztof Pyrdoł
Wiceprezes Zarządu



Karol Matczak
Członek Zarządu