

SatRev S.A.

53-413 Wrocław, ul. Gwiazdzista 62

KRS: 0000635795

NIP: 8943081944

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK OBROTOWY 2024

Zmiany w wartościach środków trwałych w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i lokale, Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość początkowa brutto						
Stan na 01.01.2024	-	-	253 958,38	-	59 079,15	313 037,53
+ zwiększenie	-	-	-	-	-	-
w tym zakup bezpośredni	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
. sprzedaż	-	-	-	-	-	-
. likwidacja	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	253 958,38	-	59 079,15	313 037,53
Umorzenia						
Stan na 01.01.2024	-	-	224 841,89	-	59 079,15	283 921,04
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	7 880,62	-	-	7 880,62
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
. z tytułu sprzedanych środków trwałych	-	-	-	-	-	-
. z tytułu zlikwidowanych środków trwałych	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2024	-	-	232 722,51	-	59 079,15	291 801,66
Wartość bilansowa netto na 01.01.2024	-	-	29 116,49	-	-	29 116,49
Wartość bilansowa netto na 31.12.2024	-	-	21 235,87	-	-	21 235,87
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	91,64	-	100,00	93,22
<i>Aktualizacja wartości środków trwałych (odpisy aktualizujące na skutek zużycia lub spadku wartości środków trwałych)</i>	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa netto na 31.12.2024	-	-	21 235,87	-	-	21 235,87

1.1. Środki trwałe ogółem.
1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Know How, znak towarowy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa brutto	-	-	-	-
Stan na 01.01.2024	-	-	6 154 731,25	6 154 731,25
+ zwiększenia	-	-	-	-
- zmniejszenia	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2024	-	-	6 154 731,25	6 154 731,25
Umorzenia				
Umorzenia na 01.01.2024	-	-	6 136 115,29	6 136 115,29
+ zwiększenia	-	-	18 515,96	18 515,96
- zmniejszenia	-	-	-	-
Razem umorzenia na 31.12.2024	-	-	6 154 631,25	6 154 631,25
Wartość księgowa netto na 31.12.2024	-	-	100,00	100,00

1.2a Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.

Pozycja nie występuje.

1.3. Zmiany w stanie środków trwałych w budowie.

W roku 2024 nakłady inwestycyjne przedstawiają się następująco (PLN):

1. Środki trwałe w budowie wg stanu na 01.01.2024 r.	524 317,32
2. Nakłady inwestycyjne wg wartości netto poniesione w 2024 roku:	-
- zakupy nowych środków trwałych	-
- zakupy używanych środków trwałych	-
3. Zmniejszenia w stanie środków trwałych w budowie	205 109,91
3.1 Zmniejszenia w stanie środków trwałych	205 109,91
- przekazanie do eksploatacji	205 109,91
- sprzedaż	-
4. Inwestycje rozpoczęte wg stanu na dzień 31.12.2024 r.	319 207,41

1.4. Zaliczki na środki trwałe w budowie.

Pozycja nie występuje.

1.5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Pozycja nie występuje.

1.6 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Wyszczególnienie	Zmiany w ciągu roku		31.12.2024	31.12.2023
	zwiększenia	zmniejszenia		
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-

1.7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Pozycja nie występuje.

1.8. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Pozycja nie występuje.

1.9. Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi niezaklasyfikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

Pozycja nie występuje.

2. Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2024.

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Ilość akcji	Wartość jednej akcji w zł	Wartość kapitału w zł	Udział w kapitale podstawowym
Akcjonariusze			479 397,20	
Damian Fijałkowski	597 368	0,10	59 736,80	12,46%
Grzegorz Zwoliński	597 368	0,10	59 736,80	12,46%
Ignis Fundacja rodzinna	375 200	0,10	37 520,00	7,83%
Radosław Łapczyński	233 029	0,10	23 302,90	4,86%
Artur Błasik	204 500	0,10	20 450,00	4,27%
Zuzanna Szymańska	201 376	0,10	20 137,60	4,20%
Kvarko	170 000	0,10	17 000,00	3,55%
JRH	165 885	0,10	16 588,50	3,46%
January Ciszewski	157 171	0,10	15 717,10	3,28%
Infini	150 000	0,10	15 000,00	3,13%
Newberg	146 700	0,10	14 670,00	3,06%
TIG S.A.	134 355	0,10	13 435,50	2,80%
Pozostali	1 661 020	0,10	166 102,00	34,65%
Razem stan na 31.12.2024	4 793 972		479 397,20	100%

Nazwa serii akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Wartość nominalna serii
Seria A1 imienne	268 000	0,10	26 800,00
Seria A2 imienne	268 000	0,10	26 800,00
Seria A3 imienne	268 000	0,10	26 800,00
Seria B1 na okaziciela	132 000	0,10	13 200,00
Seria B2 na okaziciela	132 000	0,10	13 200,00
Seria B3 na okaziciela	66 000	0,10	6 600,00
Seria B4 na okaziciela	66 000	0,10	6 600,00
Seria C1 imienne	80 400	0,10	8 040,00
Seria C2 imienne	80 400	0,10	8 040,00
Seria C3 imienne	80 400	0,10	8 040,00
Seria D1 na okaziciela	39 600	0,10	3 960,00
Seria D2 na okaziciela	39 600	0,10	3 960,00
Seria D3 na okaziciela	19 800	0,10	1 980,00
Seria D4 na okaziciela	19 800	0,10	1 980,00
Seria E1 imienne	26 800	0,10	2 680,00
Seria E2 imienne	26 800	0,10	2 680,00
Seria E3 imienne	26 800	0,10	2 680,00
Seria F1 na okaziciela	13 200	0,10	1 320,00
Seria F2 na okaziciela	13 200	0,10	1 320,00
Seria F3 na okaziciela	6 600	0,10	660,00
Seria F4 na okaziciela	6 600	0,10	660,00
Seria G1 na okaziciela	210 000	0,10	21 000,00
Seria H1 na okaziciela	210 000	0,10	21 000,00
Seria I na okaziciela	95 167	0,10	9 516,70
Seria K imienne	9 409	0,10	940,90
Seria L1 imienne	55 149	0,10	5 514,90
Seria L2 imienne	55 149	0,10	5 514,90
Seria L3 imienne	55 149	0,10	5 514,90
Seria O na okaziciela	143 529	0,10	14 352,90
Seria M na okaziciela	1 100 001	0,10	110 000,10
Seria J na okaziciela	63 000	0,10	6 300,00
Seria N na okaziciela	129 180	0,10	12 918,00
Seria P na okaziciela	241 436	0,10	24 143,60
Seria R na okaziciela	219 435	0,10	21 943,50
Seria S na okaziciela	1 100	0,10	110,00
Seria U na okaziciela	399 055	0,10	39 905,50
Seria U na okaziciela	2 283	0,10	228,30
Seria U na okaziciela	9 519	0,10	951,90
Seria V na okaziciela	115 411	0,10	11 541,10
	4 793 972		479 397,20

3. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego.

Wyszczególnienie	Zmiany w ciągu roku		31.12.2024	31.12.2023
	zwiększenia	zmniejszenia		
Kapitał zapasowy	17 930 362,70	-	84 031 552,61	66 101 189,91
Kapitał rezerwowy	2 679 952,20	2 200 555,00	567 861,26	88 464,06

W drugim kwartale 2024 roku Spółka wyemitowała akcje serii „V” w ilości 115.411, a w czwartym kwartale akcje serii „W” w ilości 4.793.972 akcji i tym samym została dokapitalizowana nowymi środkami pieniężnymi z emisji serii „V” oraz serii „W” w łącznej kwocie 19.204.041 zł.

Akcje serii "V" zostały zarejestrowane w KRS jeszcze w roku 2024, natomiast akcje serii "W" zostały zarejestrowane w lutym 2025 roku. W efekcie czego, w sprawozdaniu akcje serii "W" w wartości nominalnej są wykazane w bilansie w pozycji "Kapitał rezerwowy", natomiast środki, które zostały wpłacone przez akcjonariuszy są wykazane w aktywach w pozycji "Należne wpłaty na kapitał podstawowy". Środki pochodzące ze sprzedaży akcji "W" trafiły na specjalne konto biura maklerskiego i zostały, zgodnie z prawem, przekazane na konto spółki po rejestracji serii "W" w Krajowym Rejestrze Sądowym, co miało miejsce 05.02.2025 roku.

Wartość nominalna akcji serii "V" w kwocie 11.541,10 zł podwyższyła kapitał podstawowy. Z kolei nadwyżka wartości wpłaconych środków za udział ponad wartość nominalną udziałów (agio) w łącznej kwocie 17.930.362,70 zł zwiększyła kapitał zapasowy, zarówno w przypadku akcji serii "V" jak i "W".

4. Wynik finansowy oraz propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
ZYSK/STRATA NETTO	- 2 756 921,19	- 4 311 712,88

Pokrycie straty osiągniętej w 2024 roku nastąpi z zysków lat przyszłych.

5. Odroczoney podatek dochodowy.

Spółka ze względu na zastosowanie zasady ostrożnej wyceny zdecydowała o nietworzeniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od strat podatkowych, które osiągnęła w latach poprzednich oraz w bieżącym roku obrotowym.

6. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Pozycja nie występuje.

7. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Pozycja nie występuje.

8. Pozycja bilansowa „Zapasy” obejmuje materiały, towary, produkty gotowe oraz produkcję w toku:

Rodzaj	Zmiany w ciągu roku		31.12.2024	31.12.2023
	zwiększenia	zmniejszenia		
Materiały	-	-	-	-
Półprodukty i produkty	-	145 009,07	-	145 009,07
Produkty gotowe	-	-	-	-
Towary	-	-	-	-
Zaliczki na dostawy	1 484 296,97	1 151 713,08	1 601 755,66	1 269 171,77
Razem	1 484 296,97	1 296 722,15	1 601 755,66	1 414 180,84

9. Inwestycje długoterminowe.

Pozycja nie występuje.

Wyszczególnienie	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Inwestycje długoterminowe	-	756 000,00	31 080,23	787 080,23
- w jednostkach powiązanych	-	-	31 080,23	31 080,23
- w pozostałych jednostkach	-	756 000,00	-	756 000,00

Na dzień 31.12.2024 Spółka posiada 1 000 000 akcji Satrevolution Global S.A. w cenie nominalnej 0,10 zł

10. Struktura należności (PLN).

Należności krótkoterminowe	31.12.2024	31.12.2023
Należności z tytułu dostaw i usług	3 098 020,87	306 975,32
od jednostek powiązanych	-	-
od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
od pozostałych jednostek	3 098 020,87	306 975,32
Z tytułu podatków	435 900,07	1 137 476,58
w tym:		
VAT	303 271,01	1 137 476,58
PIT-8AR	32 315,46	-
PIT4	100 313,60	-
ZUS	-	-
Inne	91 152,93	49 837,73
od pozostałych jednostek, w tym:	91 152,93	49 837,73
- <i>kaucje</i>	-	-
- <i>pozostałe</i>	91 152,93	49 837,73
Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-
Razem	3 625 073,87	1 494 289,63

Należności długoterminowe	31.12.2024	31.12.2023
Od jednostek powiązanych	-	-
Od pozostałych jednostek, w tym:	2 013 637,94	2 045 476,66
- <i>kaucja za wynajem powierzchni biurowej</i>	6 043,80	95 716,66
- <i>zabezpieczenie należytego wykonania umowy do postępowania nr 244/2022/C</i>	2 007 594,14	1 949 760,00
Razem	2 013 637,94	2 045 476,66

11. Inwestycje krótkoterminowe (PLN).

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2024	31.12.2023
1. Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa pieniężne		
razem, z tego:	160 241,54	459 589,73
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych w tym:	160 241,54	459 589,73
- <i>środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT</i>	<i>5 722,08</i>	<i>18 121,97</i>
Inne środki pieniężne	-	-
2. W jednostkach powiązanych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
3. W jednostkach pozostałych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-

12. Struktura zobowiązań (PLN).

Zobowiązania krótkoterminowe	31.12.2024	31.12.2023
Zobowiązania z tytułu kredytu i pożyczek, w tym:	4 336 538,71	5 066 750,53
- Polskie Towarzystwo Finansowe Sp. z o.o.	1 218 214,00	1 950 000,00
- pożyczka Kołodziejczyk Tomasz	-	20 000,00
- pożyczki Zakrzewski Bartłomiej	-	100 000,00
- pożyczki Pejski Przemysław	-	100 000,00
- pożyczki Barański Marcin	-	140 000,00
- pożyczki Jaskulski Mirosław	-	22 000,00
- pożyczki Woźniak Mateusz	-	20 000,00
- pożyczki Bykowski Maciej	-	160 000,00
- pożyczki Mączyński Kasper	-	20 000,00
- pożyczki Włodarczyk Jacek	-	20 000,00
- pożyczki Dziurkowski Zdzisław	-	150 000,00
- pożyczki Woźniak-Kołodziejczyk Małgorzata	-	30 000,00
- pożyczki Goliński Piotr	10 000,00	10 000,00
- pożyczki Orzeł Janusz	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Kaczmarek Beata	50 000,00	50 000,00
- pożyczki Szydłowski Paweł	50 000,00	50 000,00
- pożyczki Łodzińska Ewa	50 000,00	50 000,00
- pożyczki Oneca sp. z o.o.	200 000,00	200 000,00
- pożyczki Sobota Krzysztof	-	650 000,00
- pożyczki Skarżyńska Beata	-	25 000,00
- pożyczki Filipek Bogdan	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Hejda Kamil	15 000,00	15 000,00
- pożyczki Wrona Marcin	75 000,00	75 000,00
- pożyczki Sałata Michał	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Pytkowski Jarosław	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Venturæ Sp. z o.o.	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Kowalczyk Konrad	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Lis tomasz	100 000,00	100 000,00
- pożyczki Optolowicz Jacek	150 000,00	150 000,00
- pożyczki Garbaciak Michał	50 000,00	50 000,00
- pożyczki AP Service Sp. z o.o.	-	60 000,00
- pożyczka Fijałkowski Damian	190 000,00	-
- pożyczka Łapczyński Radosław	120 000,00	-
- pożyczka Satrev INC	638 324,71	-
- pożyczki Ciszewski January	600 000,00	-
- pożyczka Dyngosz Andrzej	220 000,00	-
- odsetki od pożyczek	249 750,53	249 750,53
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 601 237,09	2 426 523,05
wobec jednostek powiązanych	-	-
wobec pozostałych jednostek	3 601 237,09	2 426 523,05
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	578 691,02	5 777 954,19
Z tytułu podatków	888 790,83	210 230,33
<i>w tym:</i>		
VAT-7	-	27 213,52
PIT-4	-	45 227,00
PFRON	23 367,00	-
CIT	13 787,00	-
ZUS	851 636,83	137 789,81
Zobowiązania wekslowe	-	1 000 000,00
Z tytułu wynagrodzeń	331 858,80	68 885,03
Inne	1 030 422,54	670 598,89
wobec pozostałych jednostek, w tym:	1 030 422,54	670 598,89
- pozostałe	990 693,69	670 598,89
- składki PPK	39 728,85	-
Razem	10 767 538,99	15 220 942,02

Zobowiązania długoterminowe	31.12.2024	31.12.2023
kredyty i pożyczki	-	-
Razem	-	-

13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych (PLN).

Treść	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów-krótkoterminowe	28 893,68	20 274,07	8 619,61	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów-długoterminowe	3 452 999,63	1 539 524,17	27 834 996,58	25 921 521,12
- aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	7 445,32	-	7 445,32
- inne rozliczenia międzyokresowe (wydatki na niezakończone projekty)	3 312 335,75	1 522 178,85	27 700 107,70	25 909 950,80
- polisa ubezpieczeniowa VIENNA insurance	9 900,00	9 900,00	4 125,00	4 125,00
- niewypłacone wynagrodzenia	130 763,88	-	130 763,88	-
Razem	3 481 893,31	1 559 798,24	27 843 616,19	25 921 521,12

Prace rozwojowe projektów współfinansowanych przez NCBiR dotyczących opracowania uniwersalnej platformy PW6U oraz mechanizmu składanych luster teleskopu do wykonywania zdjęć bardzo wysokiej rozdzielczości REC nie zostały w pełni zakończone jak planowano w styczniu 2024. Z tego też powodu koszty prac rozwojowych w kwocie 25 909 950,80 zł nie zostały przyjęte do używania w styczniu 2024. W przypadku PW6U wylot prototypu, początkowo zaplanowany na styczeń 2024 uległ kilkukrotnemu przesunięciu z powodów niezależnych od spółki. Zakontraktowany termin na rakiecie Indyjskiej firmy zostawał przesuwany przez właściciela rakiety ze względów bezpieczeństwa narodowego Indii. Priorytety otrzymywały ładunki wojskowe. W listopadzie 2024 spółka zrezygnowała ze współpracy z firmą indyjską i obecnie ma zaplanowany lot z Space X w drugiej połowie 2025 roku.

Treść	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	126 540,72	611 252,80	8 073 717,05	8 558 429,13
długoterminowe (dotacje)	126 540,72	611 252,80	8 073 717,05	8 558 429,13
krótkoterminowe, w tym:	-	-	-	-
- pozostała sprzedaż (zaliczki)	-	-	-	-
Razem	126 540,72	611 252,80	8 073 717,05	8 558 429,13

14. Wykaz rezerw (PLN).

Treść	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	31.12.2023
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	48 924,00	14 000,00	62 924,00
- długoterminowe	-	-	-	-
krótkoterminowe, w tym:	-	48 924,00	14 000,00	62 924,00
- z tyt. podatku odroczonego z wyceny walut na rachunkach	-	8 924,00	-	8 924,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-	14 000,00	14 000,00
- rezerwa na prowadzenie spraw sądowych	-	40 000,00	-	40 000,00

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.**1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów (PLN).**

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Sprzedaż towarów	-	3 740 411,16
2. Sprzedaż produktów	8 801 963,14	1 439 435,39
3. Zmiana stanu produktów	292 771,69	7 000 923,61
RAZEM, w tym:	9 094 734,83	12 180 770,16
Sprzedaż krajowa	3 451 350,33	5 121 909,13
Sprzedaż zagraniczna	5 350 612,81	5 793 770,16

2. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów (PLN).

Koszty wg rodzajów	31.12.2024	31.12.2023
1. Amortyzacja	40 979,91	142 196,10
2. Zużycie materiałów i energii	804 743,67	2 287 964,16
3. Usługi obce	6 585 668,17	6 704 011,46
4. Podatki i opłaty	129 468,53	193 755,36
5. Wynagrodzenia	4 021 158,86	4 864 379,40
6. Świadczenia na rzecz pracowników	674 452,36	906 748,54
7. Pozostałe koszty	379 740,39	480 317,58
8. Wartość sprzedanych towarów	-	916 734,09
RAZEM	12 636 211,89	16 496 106,69

3. Informacje o przychodach, kosztach finansowych oraz pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (PLN).

Przychody finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Odsetki	57 834,14	347,90
1. Odsetki od środków pieniężnych	-	-
2. Odsetki od udzielonych pożyczek	-	-
3. Pozostałe	57 834,14	347,90
II. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	371 131,00	10 863,05
1. Wycena bilansowa	-	-
2. Różnice kursowe	371 131,00	10 863,05
3. Pozostałe przychody finansowe	-	-
RAZEM	428 965,14	11 210,95

Koszty finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Odsetki	873 690,95	463 232,87
1. Odsetki od kredytów i pożyczek	862 044,93	463 232,87
2. Odsetki od leasingu	-	-
3. Pozostałe odsetki od zobowiązań i budżetowe	11 646,02	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	386,09
IV. Inne	129,36	-
1. Różnice kursowe	-	-
2. Pozostałe	129,36	-
RAZEM	873 820,31	463 618,96

Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Dotacje	-	612 363,86
II. Inne przychody operacyjne	1 451 112,01	9 432,34
1. zaokrąglenia płatności	-	25,07
2. odwrócenie rezerwy	40 000,00	-
3. inne	3 289,08	9 407,27
4. utworzenie odpisu na wątpliwe zobowiązanie wekslowe	1 000 000,00	-
5. utworzenie odpisu na wątpliwe odsetki od akcji T-Bull	158 072,40	-
6. utworzenie odpisu na wątpliwe odsetki od pożyczki z 2021	249 750,53	-
RAZEM	1 451 112,01	621 796,20

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	-	-
<i>Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego</i>	-	-
<i>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów trwałych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	209 392,65	149 167,50
1. zaokrąglenia płatności	-	21,72
2. aktualizacja błędnych rozrachunków	-	745,30
3. błędnie naliczone dodatki do wynagrodzeń pracowników	-	13 147,76
4. Pozostałe	209 392,65	100 652,72
5. przekazana darowizna Fundacja Embrace	-	34 600,00
RAZEM	209 392,65	149 167,50

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto (PLN).

Wyszczególnienie ustaleń	31.12.2024	31.12.2023
	zł	zł
1. Zysk/strata brutto	- 2 744 612,87	- 4 295 115,84
2. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych), a podlegające opodatkowaniu	-	-
3. Przychody niezaliczone do przychodów podatkowych	1 597 764,43	133 777,04
a). Przychody finansowe	149 941,50	129 159,59
- wycena bilansowa + różnice kursowe od VAT NPP	92 107,36	129 159,59
- naliczone odsetki od zabezpieczeń	57 834,14	-
b). Pozostałe przychody operacyjne	1 447 822,93	4 617,45
- rozwiązanie rezerwy	40 000,00	-
- odpis aktualizujący wątpliwe zobowiązanie wekslowe	1 000 000,00	-
- odpis aktualizujący wątpliwe odsetki od akcji T-BULL	158 072,40	-
- odpis aktualizujący wątpliwe odsetki od akcji T-BULL	249 750,53	-
- pozostałe	-	4 617,45
4. Koszty podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych), a pomniejszające podstawę opodatkowania	25 000,00	389 617,52
a) Ubezpieczenia społeczne naliczone w roku poprzednim, zapłacone w bieżącym	25 000,00	73 226,02
b) Wynagrodzenia naliczone w roku poprzednim, zapłacone w bieżącym	-	316 391,50
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 166 100,42	353 420,19
a). Koszty działalności gospodarczej	54 128,45	-
- utworzone rezerwy usług	-	-
- rezerwa na potencjalne roszczenia pracownicze	-	-
- nieodliczony VAT	54 128,45	-
b). Koszty finansowe	311 729,19	-
- pozostałe koszty finansowe NKUP	10 957,17	-
- odsetki naliczone od kredytów, pożyczek i kontrahentów	300 398,27	-
- odsetki budżetowe	373,75	-
c). Koszty operacyjne	800 242,78	353 420,19
- opłaty za zajęcia egzekucyjne	3 100,34	-
- PFRON	28 741,00	-
- naliczone, niezapłacone składki ZUS	474 123,83	42 090,11
- likwidacja aktywów trwałych i WNIP - niepodatkowa	-	-
- pozostałe koszty NKUP	197 920,76	131 057,32
- niewypłacone wynagrodzenia	48 248,59	179 377,76
- usługa gastronomiczna	48 108,26	-
- amortyzacja niepodatkowa	-	895,00
6. Dochód do opodatkowania	- 3 201 276,88	- 4 465 090,21
7. Odliczenie od dochodu	-	-
8. Podstawa opodatkowania	- 3 201 276,88	- 4 465 090,21
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	13 787,00	-
11. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	12 308,32	16 597,04
10. Zysk bilansowy netto	- 2 756 921,19	- 4 311 712,88

5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Pozycja nie występuje.

6. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja nie występuje.

7. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Do wyceny należności oraz rachunków bankowych wyrażonych w walutach obcych został przyjęty średni kurs NBP na dzień 31.12.2024, tj. 1 EUR=4,2730 oraz 1 USD=4,1012.

8. Objasnienia do instrumentów finansowych.

Pozycja nie występuje.

III. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych.

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych przy zastosowaniu metody pośredniej.

Rodzaj środków pieniężnych	31.12.2023	31.12.2024	Zmiana stanu środków pieniężnych
1. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	459 589,73	160 241,54	- 299 348,19
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	459 589,73	160 241,54	- 299 348,19

IV. INFORMACJE OSOBOWE

1. Przeciętne zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2024 roku wynosi:

Liczba osób zatrudnionych z podziałem na:	31.12.2024	31.12.2023
Umysłowi	16,00	0,00
Fizyczni	4,00	29,00
Ogółem zatrudnieni	20,00	29,00

2. Wynagrodzenia członków Zarządu.

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego jednostki.

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Wynagrodzenia łączne – wypłacone:	240 001,10	71 760,00
Członkom Zarządu	240 001,10	71 760,00

3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2024	31.12.2023
Stan na początek roku	-	-
Pożyczki łączne – wypłacone:	-	-
Członkom Zarządu	-	-
Pożyczki łączne – spłata:	-	-
Od Członków Zarządu	-	-
Stan na koniec roku	-	-

4. Informacje o gwarancjach i poręczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Pozycja nie występuje.

5. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024 podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

Podmiot badający sprawozdanie: ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40-084 Katowice), ulica Opolska 22/A225.

V. SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W 2025 roku w wyniku przeprowadzonego audytu dokonano w roku 2024 korekty wyników lat ubiegłych z tytułu błędów podstawowych popełnionych w księgach rachunkowych. Wynik wprowadzonych korekt został ujęty w bilansie w pozycji "Zysk (strata) z lat ubiegłych".

Wyszczególnienie korekt	Kwota
1. niezaksięgowane lub błędnie zaksięgowane różnice kursowe na wycenie rachunków bankowych	-126 614,43
2. korekta błędnie naliczonej amortyzacji w 2023 od środka całkowicie umorzonego	14 583,33
3. brak ujęcia kompensaty rozliczającej fakturę za usługi z otrzymanymi w zamian akcjami serii U	123 077,35
4. nieuwjęcie faktury korygującej w 2021 roku	25 328,16
5. pozostałe korekty	9 573,62
	45 948,03

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany nie wystąpiły.

5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane wykazane w sprawozdaniu są porównywalne.

VI. GRUPA KAPITAŁOWA

Nie dotyczy jednostki.

VII. INFORMACJA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy jednostki.

VIII. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

1. Wskazanie zagrożeń dla kontynuacji działalności oraz działań podjętych w celu ich eliminacji

Nie dotyczy jednostki

IX. INNE ISTOTNE INFORMACJE

1. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Pozycja nie występuje.

2. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska.

Pozycja nie występuje.

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2024-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2024-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2025-06-04](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-3](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [Satrev Spółka Akcyjna](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [dolnośląskie](#)County: [m.Wrocław](#)Municipality: [m.Wrocław](#)City: [Wrocław](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [dolnośląskie](#)County: [m.Wrocław](#)Municipality: [m.Wrocław](#)Street: [Gwiazdzista](#)Building number: [62](#)City: [Wrocław](#)Postal code: [53-413](#)Post office: [Wrocław](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[6130Z](#)

Tax Identification Number (NIP): 8943081944

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): 0000635795

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2024-01-01

Date To: 2024-12-31

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : **False**

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: **True**

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: **True**

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości. W roku obrotowym nie dokonywano dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości. Środki trwałe i WNiP 1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia. 2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym: a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności, c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres dwóch lat. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej). Długoterminowe aktywa finansowe Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości Aktywa obrotowe 1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący: a) zapasy : - surowce - w cenach nabycia, - materiały - w cenach nabycia, - towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO. - produkty oraz produkcja w toku - według kosztu wytworzenia, do którego zalicza się koszty bezpośrednie produkcji oraz koszty pośrednie (koszty wydziałowe, koszty ogólne budowy). Odpisy aktualizujące zapasy dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości. b) należności, roszczenia i zobowiązania - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej, - należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji. Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. c) środki pieniężne - krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej. Kredyty i pożyczki Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Różnice kursowe Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco: dodatnie – do przychodów z operacji finansowych, ujemne – do kosztów operacji finansowych. Kapitały własne w wartości nominalnej. Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości. Fundusze specjalne w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

determining the financial result:

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

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) sporządzone zostało w zł i gr z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

other:

Plan kont dostosowany do wykazania ulgi B+R oraz IP BOX.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
Total assets	43,437,606.71	32,714,317.98	0.00
A. Fixed assets	30,085,369.15	29,326,127.78	0.00
I. Intangible assets	100.00	18,615.96	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00	0.00
3. Other intangible assets	100.00	18,615.96	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	340,443.28	553,433.81	0.00
1. Fixed assets	21,235.87	29,116.49	0.00
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	0.00	0.00	0.00
c) technical equipment and machinery	21,235.87	29,116.49	0.00
d) means of transport	0.00	0.00	0.00
e) other fixed assets	0.00	0.00	0.00
2. Capital work in progress	319,207.41	524,317.32	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00	0.00
III. Long-term receivables	2,013,637.94	2,045,476.66	0.00
1. From related entities	0.00	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00	0.00
3. From other entities	2,013,637.94	2,045,476.66	0.00
IV. Long-term investments	31,080.23	787,080.23	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	31,080.23	787,080.23	0.00
a) in related entities	31,080.23	31,080.23	0.00
– shares or stocks	31,080.23	31,080.23	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	756,000.00	0.00
– shares or stocks	0.00	756,000.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00	0.00
V. Long-term accruals	27,700,107.70	25,921,521.12	0.00
1. Assets from deferred income tax	0.00	7,445.32	0.00
2. Other prepayments and accruals	27,700,107.70	25,914,075.80	0.00
B. Current assets	5,530,579.56	3,368,060.20	0.00
I. Inventory	1,601,755.66	1,414,180.84	0.00
1. Materials	0.00	0.00	0.00
2. Semi-finished goods and work-in- progress goods	0.00	145,009.07	0.00

3. Finished goods	0.00	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	1,601,755.66	1,269,171.77	0.00
II. Short-term receivables	3,625,073.87	1,494,289.63	0.00
1. Receivables from related entities	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	3,625,073.87	1,494,289.63	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	3,098,020.87	306,975.32	0.00
– to 12 months	3,098,020.87	306,975.32	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	435,900.07	1,137,476.58	0.00
c) other	91,152.93	49,837.73	0.00
d) claimed at court	0.00	0.00	0.00
III. Short-term investments	160,241.54	459,589.73	0.00
1. Short-term financial assets	160,241.54	459,589.73	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	160,241.54	459,589.73	0.00
– cash in hand and in bank	160,241.54	459,589.73	0.00
– other cash	0.00	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	143,508.49	0.00	0.00
C. Called-up core capital (fund)	7,821,658.00	20,130.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
Total liabilities	43,437,606.71	32,714,317.98	0.00
A. Equity	24,582,350.67	8,872,022.83	0.00
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	479,397.20	467,856.10	0.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	84,031,552.61	66,101,189.91	0.00
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	567,861.26	88,464.06	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	-57,739,539.21	-53,473,774.36	0.00

VI. Net profit (loss)	-2,756,921.19	-4,311,712.88	0.00
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	18,855,256.04	23,842,295.15	0.00
I. Liabilities provisions	14,000.00	62,924.00	0.00
1. Provision for deferred income tax	0.00	8,924.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	14,000.00	14,000.00	0.00
– long-term	0.00	0.00	0.00
– short-term	14,000.00	14,000.00	0.00
3. Other provisions	0.00	40,000.00	0.00
– long-term	0.00	0.00	0.00
– short-term	0.00	40,000.00	0.00
II. Long-term liabilities	0.00	0.00	0.00
1. To related entities	0.00	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	10,767,538.99	15,220,942.02	0.00
1. Liabilities to related parties	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	10,767,538.99	15,220,942.02	0.00
a) credits and loans	4,336,538.71	5,066,750.53	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	3,601,237.09	2,426,523.05	0.00
– to 12 months	3,601,237.09	2,426,523.05	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	578,691.02	5,777,954.19	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	1,000,000.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	888,790.83	210,230.33	0.00
h) arising from remunerations	331,858.80	68,885.03	0.00
i) other	1,030,422.54	670,598.89	0.00
4. Special funds	0.00	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	8,073,717.05	8,558,429.13	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	8,073,717.05	8,558,429.13	0.00
– long-term	8,073,717.05	8,558,429.13	0.00
– short-term	0.00	0.00	0.00

Profit and loss account:

Profit and loss account (multiple-step variant):

Amount at the end of current financial year Amount at the end of previous financial year Transformed comparative data for the previous financial year

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	8,801,963.14	5,179,846.55	0.00
– from related entities	0.00	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	8,801,963.14	5,179,846.55	0.00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	0.00	0.00
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	3,024,004.06	916,734.09	0.00
– related entities	0.00	0.00	0.00
I. Manufacturing const of sold products	3,024,004.06	916,734.09	0.00
II. Wartość sprzedanych towarów	0.00	0.00	0.00
C. Gross profit (loss) from sales) (A–B)	5,777,959.08	4,263,112.46	0.00
D. Selling costs	0.00	0.00	0.00
E. General administration costs	9,319,436.14	8,578,448.99	0.00
F. Profit (loss) from sales) (C–D–E)	-3,541,477.06	-4,315,336.53	0.00
G. Other operating income	1,451,112.01	621,796.20	0.00
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	0.00	0.00
II. Subsidies	0.00	612,363.86	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	1,451,112.01	9,432.34	0.00
H. Other operating expenses	209,392.65	149,167.50	0.00
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00	0.00
III. Other operating costs	209,392.65	149,167.50	0.00
I. Operating profit (loss)) (F+G–H)	-2,299,757.70	-3,842,707.83	0.00
J. Financial income	428,965.14	11,210.95	0.00
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00	0.00
a) from related entities, including:	0.00	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
b) from other entities, including:	0.00	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
II. Interest, including:	57,834.14	347.90	0.00
– from related entities	0.00	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00	0.00
V. Other	371,131.00	10,863.05	0.00
K. Financial costs	873,820.31	463,618.96	0.00
I. Interest, including:	873,690.95	463,232.87	0.00
– for related entities	0.00	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	386.09	0.00
IV. Other	129.36	0.00	0.00
L. Gross profit (loss)) (I+J–K)	-2,744,612.87	-4,295,115.84	0.00
M. Income tax	12,308.32	16,597.04	0.00
N. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00	0.00
O. Net profit (loss)) (L–M–N)	-2,756,921.19	-4,311,712.88	0.00

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
I. Opening balance of equity	8,872,022.83	43,932,341.53	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	8,872,022.83	43,932,341.53	0.00
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	467,856.10	426,770.40	0.00
1. Changes in share capital (fund)	11,541.10	41,085.70	0.00
a) increase (due to)	11,541.10	41,085.70	0.00
– release of shares (issue of shares)	11,541.10	41,085.70	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	479,397.20	467,856.10	0.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	66,101,189.91	21,358,862.61	0.00
1. Changes in supplementary capital (fund)	17,930,362.70	44,742,327.30	0.00
a) increase (due to)	17,930,362.70	44,742,327.30	0.00
– issuance of shares above nominal value	17,930,362.70	44,742,327.30	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	84,031,552.61	66,101,189.91	0.00
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	88,464.06	44,041,348.39	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	479,397.20	-43,952,884.33	0.00
a) increase (due to)	2,679,952.20	0.00	0.00
b) decrease (due to)	2,200,555.00	43,952,884.33	0.00
emisja akcji (przniesienie AGIO na kapitał zapasowy)	2,200,555.00	43,952,884.33	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	567,861.26	88,464.06	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-57,785,487.24	-53,473,774.36	0.00
1. Opening balance of previous years' profit	0.00	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00

3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	57,785,487.24	53,473,774.36	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	45,948.03	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	57,739,539.21	53,473,774.36	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	57,739,539.21	53,473,774.36	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-57,739,539.21	-53,473,774.36	0.00
6. Net result	-2,756,921.19	-4,311,712.88	0.00
a) net profit	0.00	0.00	0.00
b) net loss	2,756,921.19	4,311,712.88	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	24,582,350.67	8,872,022.83	0.00
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	24,582,350.67	8,872,022.83	0.00

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
A. Cash flow from operating activities			
I. Net profit (loss)	-2,756,921.19	-4,311,712.88	0.00
II. Total adjustments	-196,876.00	3,854,038.68	0.00
1. Amortisation	40,979.91	142,196.10	0.00
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-279,023.64	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	815,856.81	463,232.87	0.00
4. Profit (loss) from investment activities	0.00	0.00	0.00
5. Change in provisions	-48,924.00	8,924.00	0.00
6. Change in inventory	-187,574.82	-461,071.15	0.00
7. Change in receivables	-2,130,784.24	-645,250.38	0.00
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-3,723,191.21	1,593,264.83	0.00
9. Change in prepayments and accruals	-2,406,807.15	2,752,742.41	0.00
10. Other adjustments	7,722,592.34	0.00	0.00
– w tym należne wpłaty na kapitał podstawowy	7,821,658.00	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-2,953,797.19	-457,674.20	0.00
B. Cash flow from financial activities			
I. Proceeds	756,000.00	0.00	0.00
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	0.00	0.00
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	756,000.00	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	756,000.00	0.00	0.00
– sale of financial assets	756,000.00	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00	0.00

4. Other investment proceeds	0.00	0.00	0.00
II. Expenses	0.00	4,388,682.33	0.00
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	0.00	4,388,682.33	0.00
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	756,000.00	-4,388,682.33	0.00
C. Cash flow from financial activities			
I. Proceeds	11,516,923.71	3,697,528.67	0.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	2,932,341.00	830,528.67	0.00
2. Credits and loans	8,584,582.71	2,867,000.00	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00	0.00
II. Expenses	9,618,474.71	364,366.04	0.00
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	9,065,044.00	332,251.85	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	0.00	0.00	0.00
8. Interest	553,430.71	32,114.19	0.00
9. Other financial expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	1,898,449.00	3,333,162.63	0.00
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-299,348.19	-1,513,193.90	0.00
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-299,348.19	-1,513,193.90	0.00
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	459,589.73	1,972,783.63	0.00
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	160,241.54	459,589.73	0.00
– restricted access	5,722.08	18,121.97	0.00

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Informacja dodatkowa do sprawozdania za rok 2024 dla Satrev S.A.](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacja_dodatkowa_do_sprawozdania_za_rok_2024_Sa.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Informacja_dodatkowa_do_sprawozdania_za_rok_2024_Sa.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year			Previous year		
	Total value	from capital gains	from other revenue sources	Total value	from capital gains	from other revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	-2,744,612.87			-4,295,115.84		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,597,764.43	0.00	1,597,764.43	-4,617.45	0.00	-4,617.45
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	1,597,764.83	0.00	1,597,764.43	-4,617.45	0.00	-4,617.45

C. Non-taxable revenue in the current year, including	0.00	0.00	0.00	-126,159.59	0.00	-126,159.59
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00	0.00	-126,159.59	0.00	-126,159.59
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	643,728.00	0.00	643,728.00	131,952.32	0.00	131,952.32
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	643,728.00	0.00	643,728.00	131,952.32	0.00	131,952.32
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	522,372.42	0.00	522,372.42	221,467.87	0.00	221,467.87
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	522,372.42	0.00	522,372.42	221,467.87	0.00	221,467.87
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	25,000.00	0.00	25,000.00	-389,617.52	0.00	-389,617.52
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	25,000.00	0.00	25,000.00	-389,617.52	0.00	-389,617.52
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Income tax basis	-3,201,276.88			0.00		
K. Income tax	13,787.00			0.00		