

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: [2022-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2023-06-06](#)

### Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf\_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

### Introduction to financial statement:

#### Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [SATREV S.A.](#)

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: [Stabłowicka](#)Building number: [147](#)City: [Wrocław](#)Postal code: [54-066](#)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: 2022-01-01

Date To: 2022-12-31

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
Total assets	68,585,583.83	31,518,257.16
A. Fixed assets	37,186,226.97	25,189,724.99
I. Intangible assets	233,801.59	325,060.46
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	233,801.59	325,060.46
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	872,260.07	62,457.55
1. Fixed assets	466,479.44	62,457.55
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	0.00	0.00
c) technical equipment and machinery	13,377.41	62,457.55
d) means of transport	0.00	0.00
e) other fixed assets	453,102.03	0.00
2. Capital work in progress	405,780.63	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	95,716.66	87,904.66
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	95,716.66	87,904.66
IV. Long-term investments	3,964,785.00	374,230.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	3,964,785.00	374,230.00
a) in related entities	364,785.00	374,230.00
– shares or stocks	364,785.00	374,230.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	3,600,000.00	0.00
– shares or stocks	3,600,000.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	32,019,663.65	24,340,072.32
1. Assets from deferred income tax	1,720,560.00	1,141,169.00
2. Other prepayments and accruals	30,299,103.65	23,198,903.32
B. Current assets	31,379,226.86	6,308,402.17
I. Inventory	24,732,025.54	1,373,610.31
1. Materials	0.00	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	24,732,025.54	1,373,610.31
II. Short-term receivables	4,050,069.10	1,580,091.21
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00

– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	4,050,069.10	1,580,091.21
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,193,022.23	142,426.69
– to 12 months	2,193,022.23	142,426.69
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,058,318.22	664,225.08
c) other	798,728.65	773,439.44
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	2,284,383.05	3,350,938.85
1. Short-term financial assets	2,284,383.05	3,350,938.85
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	2,284,383.05	3,350,938.85
– cash in hand and in bank	2,284,383.05	3,350,938.85
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	312,749.17	3,761.80
C. Called-up core capital (fund)	20,130.00	20,130.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>68,585,583.83</b>	<b>31,518,257.16</b>
A. Equity	43,932,341.53	11,784,439.44
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	426,770.40	420,470.40
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	21,623,828.36	21,630,128.36
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	44,041,348.39	1,822,589.01
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	-12,088,748.33	-4,318,853.46
VI. Net profit (loss)	-10,070,857.29	-7,769,894.87
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	24,653,242.30	19,733,817.72
I. Liabilities provisions	54,000.00	14,000.00
1. Provision for deferred income tax	0.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	14,000.00	14,000.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	14,000.00	14,000.00
3. Other provisions	40,000.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	40,000.00	0.00
II. Long-term liabilities	0.00	0.00

1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	11,738,601.39	8,697,182.94
1. Liabilities to related parties	1,264,785.00	1,274,230.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	1,264,785.00	1,274,230.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	10,473,816.39	7,422,952.94
a) credits and loans	2,282,251.85	3,027,226.26
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,954,933.45	3,553,366.98
– to 12 months	2,954,933.45	3,553,366.98
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	3,995,291.04	260,334.20
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	898,818.77	285,648.53
h) arising from remunerations	333,241.17	296,376.97
i) other	9,280.11	0.00
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	12,860,640.91	11,022,634.78
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	12,860,640.91	11,022,634.78
– long-term	0.00	11,022,634.78
– short-term	12,860,640.91	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
A. Net revenue from sales of products, goods and materials, including :	585,027.63	1,381,626.84
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	585,027.63	1,381,626.84
II. Net revenue from sales of goods and materials	0.00	0.00
B. Cost of products, goods and materials sold, including:	1,011,725.34	587,217.93
– related entities	0.00	0.00
I. Manufacturing const of sold products	1,011,725.34	587,217.93
II. Value of sold goods and materials	0.00	0.00
C. Gross profit (loss) from sales) (A–B)	-426,697.71	794,408.91
D. Selling costs	0.00	67,608.29
E. General administration costs	6,644,931.00	5,599,422.08
F. Profit (loss) from sales) (C–D–E)	-7,071,628.71	-4,872,621.46

G. Other operating income	1,014,538.08	266,411.94
I. Profit from disbursement of non-financial fixed assets	0.00	0.00
II. Subsidies	1,012,769.73	222,758.75
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	1,768.35	43,653.19
H. Other operating expenses	4,319,131.90	3,570,276.29
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	4,319,131.90	3,570,276.29
I. Operating profit (loss)) (F+G-H)	-10,376,222.53	-8,176,485.81
J. Financial income	903.62	0.16
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) from related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) from other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	903.62	0.16
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	0.00	0.00
K. Financial costs	274,929.38	332,546.22
I. Interest, including:	176,856.87	261,581.63
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	98,072.51	70,964.59
L. Gross profit (loss)) (I+J-K)	-10,650,248.29	-8,509,031.87
M. Income tax	-579,391.00	-739,137.00
N. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
O. Net profit (loss)) (L-M-N)	-10,070,857.29	-7,769,894.87

### Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	11,784,439.44	1,517,795.62
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	11,784,439.44	1,517,795.62
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	420,470.40	237,002.30
1. Changes in share capital (fund)	6,300.00	183,468.10
a) increase (due to)	6,300.00	183,468.10
– release of shares (issue of shares)	6,300.00	183,468.10
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	426,770.40	420,470.40
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	21,630,128.36	5,099,846.78
1. Changes in supplementary capital (fund)	-6,300.00	16,530,281.58
a) increase (due to)	0.00	16,530,281.58
– issuance of shares above nominal value	0.00	16,530,281.58
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	6,300.00	0.00

– coverage of loss	0.00	0.00
- przeniesienie na kapitał podstawowy	6,300.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	21,623,828.36	21,630,128.36
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	1,822,589.01	499,800.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	42,218,759.38	1,322,789.01
a) increase (due to)	42,218,759.38	1,322,789.01
- emisja akcji niezarejestrowana w KRS w 2022	42,218,759.38	1,322,789.01
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	44,041,348.39	1,822,589.01
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-12,088,748.33	-4,318,853.46
1. Opening balance of previous years' profit	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
...	0.00	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	12,088,748.33	4,318,853.46
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	12,088,748.33	4,318,853.46
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
...	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	12,088,748.33	4,318,853.46
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-12,088,748.33	-4,318,853.46
6. Net result	-10,070,857.29	-7,769,894.87
a) net profit	0.00	0.00
b) net loss	10,070,857.29	7,769,894.87
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	43,932,341.53	11,784,439.44
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	43,932,341.53	11,784,439.44

## Cash flow statement:

### Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	-10,070,857.29	-7,769,894.87
II. Total adjustments	1,712,205.47	-9,856,554.65
1. Amortisation	1,551,586.17	1,022,412.72
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	175,953.25	58,842.23
4. Profit (loss) from investment activities	9,445.00	0.00
5. Change in provisions	40,000.00	0.00
6. Change in inventory	-1,357,915.23	-470,312.18

7. Change in receivables	-2,477,789.89	3,308,840.78
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	3,786,392.86	-2,771,288.91
9. Change in prepayments and accruals	2,834,264.78	-13,065,860.59
10. Other adjustments	-2,849,731.47	2,060,811.30
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-8,358,651.82	-17,626,449.52
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	0.00	0.00
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	0.00
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	14,854,967.17	186,515.50
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	11,254,967.17	168,920.50
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	3,600,000.00	17,595.00
a) in related entities	0.00	17,595.00
b) in other entities	3,600,000.00	0.00
– purchase of financial assets	3,600,000.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II)	-14,854,967.17	-186,515.50
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	26,197,990.85	19,367,582.89
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	20,218,259.38	18,016,408.69
2. Credits and loans	3,130,000.00	3,510,000.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	2,849,731.47	-2,158,825.80
II. Expenses	4,050,927.66	508,946.71
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	3,874,974.41	450,104.48
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	0.00	0.00
8. Interest	175,953.25	58,842.23
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II)	22,147,063.19	18,858,636.18
D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III)	-1,066,555.80	1,045,671.16
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-1,066,555.80	1,045,671.16
– change in cash due to exchange rates	7,600.39	88.66
F. Cash at the beginning of period	3,350,938.85	2,305,267.69
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	2,284,383.05	3,350,938.85
– restricted access	18,782.88	17,175.48

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Satrev\\_S.A.\\_-Informacja\\_Dodatkowa\\_za\\_rok\\_2022\\_-\\_po.pdf](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Satrev\\_S.A.\\_-Informacja\\_Dodatkowa\\_za\\_rok\\_2022\\_-\\_po.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Satrev\\_S.A.\\_-Informacja\\_Dodatkowa\\_za\\_rok\\_2022\\_-\\_po.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	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	-10,650,248.29	-8,509,031.87
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	-976,505.68	-288,966.56
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	-976,505.68	-288,966.56
C. Non-taxable revenue in the current year, including	-37,523.85	-88.66
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	-37,523.85	-88.66
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	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:	5,075,821.78	456,563.11
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	5,075,821.78	456,563.11
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	34,078.71	178,501.08
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	34,078.71	178,501.08
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	-165,922.80	-52,672.25
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	-165,922.80	-52,672.25
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	0.00	0.00
K. Income tax	0.00	0.00

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**I WYJAŚNIENIA DO BILANSU**

**1. AKTYWA TRWAŁE – ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

*Tabela nr 1: Zmiana stanu wartości brutto środków trwałych*

<b>WARTOŚCI BRUTTO</b>				
Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
<b>1. Środki trwałe</b>				
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	236 658,38	0,00	0,00	236 658,38
Środki transportu	0,00		0,00	0,00
Inne środki trwałe	59 079,15	627 347,92	0,00	686 427,07
<b>Razem środki trwałe</b>	295 737,53	627 347,92	0,00	923 085,45
<b>2. Środki trwałe w budowie + zaliczki na środki trwałe</b>	0,00	441 300,63	35 520,00	405 780,63
<b>Ogółem</b>	295 737,53	1 068 648,55	35 520,00	1 328 866,08

  

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Inne wartości niematerialne i prawne	6 045 517,44	1 237 001,27	0,00	7 282 518,71

*Tabela nr 2: Zmiana stanu umorzenia środków trwałych*

<b>WARTOŚCI UMORZENIA</b>				
Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	174 200,83	49 080,14	0,00	223 280,97
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	59 079,15	174 245,89	0,00	233 325,04
<b>RAZEM</b>	233 279,98	223 326,03	0,00	456 606,01

  

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Inne wartości niematerialne i prawne	5 720 456,98	1 328 260,14	0,00	7 048 717,12

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

*Tabela nr 3: Zmiana stanu wartości netto środków trwałych na 31.12.2022*

<b>WARTOŚCI NETTO NA 31.12.2022</b>			
<b>Grupa rodzajowa środków trwałych i środków trwałych w budowie</b>	<b>Wartość brutto</b>	<b>Wartość umorzenia</b>	<b>Wartość netto</b>
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Budynki lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Urządzenia techniczne i maszyny	236 658,38	223 280,97	<b>13 377,41</b>
Środki transportu	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Inne środki trwałe	686 427,07	233 325,04	<b>453 102,03</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie + zaliczki na środki trwałe</b>	<b>405 780,63</b>	<b>0,00</b>	<b>405 780,63</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1 328 866,08</b>	<b>456 606,01</b>	<b>872 260,07</b>

  

<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>Wartość brutto</b>	<b>Wartość umorzenia</b>	<b>Wartość netto</b>
Inne wartości niematerialne i prawne	7 282 518,71	7 048 717,12	<b>233 801,59</b>

**2. KWOTA KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ KWOTA WARTOŚCI FIRMY, A TAKŻE WYJAŚNIENIE OKRESU ICH ODPISYWANIA, OKREŚLONEGO ODPOWIEDNIO W ART. 33 UST.3 ORAZ ART. 44B UST.10**

Na dzień bilansowy Spółka zakończyła prace rozwojowe w projektach STORK, SWIFT 2, UNIBUS oraz BIOSAT/LABSAT. Częściowo kwota kosztów prac badawczo-rozwojowych prowadzonych przez Spółkę wykazana została w bilansie jako inne środki trwałe w wysokości 627 347,92 zł. Kolejna kwota kosztów prac badawczo-rozwojowych znajduje się w zwiększeniach wartości niematerialnych i prawnych, i na dzień bilansowy wynosi 1 103 700,37 zł. Ostatnia składowa kosztów prac badawczo-rozwojowych umiejscowiona jest bezpośrednio w kosztach w wysokości 142 392,41 zł.

**3. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE** - Spółka nie jest użytkownikiem wieczystym gruntów.

**4. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU**

W 2022 roku Spółka wynajmowała:

- lokal biurowy na podstawie umowy najmu z dnia 13.07.2016 r. o łącznej powierzchni 42,82 m<sup>2</sup>. Czynsz najmu za lokal wynosi 1627,16 zł netto, opłata eksploatacyjna 200 zł netto. Wysokość wpłaconej kaucji za ten lokal wynosi 6.824,40 zł.
- pomieszczenia laboratoryjne na podstawie umowy najmu z dnia 29.07.2016 r. o łącznej powierzchni 80,61 m<sup>2</sup>. Czynsz najmu za laboratorium wynosi 8 790,69 zł netto plus media. Wysokość wpłaconej kaucji za ten lokal wynosi 17.581,38 zł,
- pomieszczenia o łącznej powierzchni 183,91 m<sup>2</sup> na podstawie umowy najmu z dnia 25.02.2021. Czynsz najmu za laboratoria wynosi 9 612,98 zł netto plus media.

**5. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRZYZNAJĄ** - nie dotyczy.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**6. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE – ZMIANA WARTOŚCI ORAZ INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH**

*Tabela nr 4: Należności długoterminowe*

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym od:	95 716,66	87 904,66
- wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od innych jednostek (z tytułu)	95 716,66	87 904,66
- kaucja za wynajem powierzchni biurowej	95 716,66	87 904,66
Należności długoterminowe netto	95 716,66	87 904,66
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
<b>Należności długoterminowe brutto</b>	<b>95 716,66</b>	<b>87 904,66</b>

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2022	31.12.2021
a) stan na początek okresu ( kaucja za wynajem powierzchni biurowej)	0,00	0,00
b) zwiększenia	7 812,00	34 802,80
c) zmniejszenia	0,00	0,00
d) stan na koniec okresu ( kaucja za wynajem powierzchni biurowej)	7 812,00	34 802,80

**7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE- ZMIANA WARTOŚCI ORAZ INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH**

*Tabela nr 5: Należności krótkoterminowe*

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	31.12.2022	31.12.2021
Stan na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	3 343 643,58
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>3 343 643,58</b>

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31.12.2022	31.12.2021
a) do 1 miesiąca	2 193 022,23	142 426,69
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
e) powyżej 1 roku	0,00	0,00
f) należności przeterminowane	0,00	0,00
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)</b>	<b>2 193 022,23</b>	<b>142 426,69</b>
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 427 741,20
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)</b>	<b>2 193 022,23</b>	<b>3 570 167,89</b>

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**8. ŚRODKI PIENIĘŻNE – ZMIANA STANU ORAZ STRUKTURA ŚRODKÓW**

*Tabela nr 6: Zmiany stanu środków pieniężnych i innych środków pieniężnych oraz struktura środków*

	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>2 284 383,05</b>	<b>3 350 938,85</b>
	Kasa	156 189,06	156 205,05
	Rachunek w banku Alior Bank waluta PLN	1 203 135,67	1 373 927,65
	Rachunek w banku Alior Bank – konto pomocnicze 1	615,29	1 356,40
	Rachunek w banku Alior Bank – konto pomocnicze 2	0,00	2 162,97
	Rachunek w banku Alior Bank – konto pomocnicze 3	139,15	0,00
	Rachunek w banku Alior Bank – konto pomocnicze 4	21,65	1 706 547,10
	Rachunek w banku Alior Bank waluta USD	1 942,94	48 918,37
	Rachunek w banku Alior Bank waluta EUR	2 300,30	44 645,83
	Rachunek w banku Alior Bank waluta AUD	20,38	0,00
	Rachunek w banku Alior Bank PLN delegacje	0,00	
	Rachunek w banku Mbank PLN	874 976,16	
	Rachunek w banku Mbank EUR	10 474,80	
	Rachunek w banku Mbank USD	15 784,77	
	<i>w tym środki zgromadzone na rachunku VAT</i>	<i>18 782,88</i>	<i>17 175,48</i>
2.	Inne środki pieniężne:		0,00
<b>3.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie</b>	<b>2 284 383,05</b>	<b>3 350 938,85</b>
4.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		
5.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	-16 451,63	88,66
	dodatnie różnice kursowe (+)	107 209,80	5 678,57
	ujemne różnice kursowe (-)	-123 661,43	-5 589,91
<b>6.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (3+4-5)</b>	<b>2 267 931,42</b>	<b>3 350 850,19</b>

**9. AKCJE WŁASNE**

W roku obrotowym 2022 Spółka nie dokonywała transakcji na akcjach własnych.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**10. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPRZYWILEJOWANYCH**

*Tabela nr 7: Kapitał zakładowy (struktura)*

Lp	Seria/emisja Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba udziałów	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A1 imienne	nieuprzywilejowane	268000	26 800,00	wkłady pieniężne	15.09.2016	-
2	Seria A2 imienne	nieuprzywilejowane	268000	26 800,00	wkłady pieniężne	15.09.2016	-
3	Seria A3 imienne	nieuprzywilejowane	268000	26 800,00	wkłady pieniężne	15.09.2016	-
4	Seria B1 na okaziciela	nieuprzywilejowane	132000	13 200,00	wkłady pieniężne	15.09.2016	-
5	Seria B2 na okaziciela	nieuprzywilejowane	132000	13 200,00	wkłady pieniężne	15.09.2016	-
6	Seria B3 na okaziciela	nieuprzywilejowane	66000	6 600,00	wkłady pieniężne	15.09.2016	-
7	Seria B4 na okaziciela	nieuprzywilejowane	66000	6 600,00	wkłady pieniężne	15.09.2016	-
8	Seria C1 imienne	nieuprzywilejowane	80400	8 040,00	wkłady pieniężne	19.05.2017	-
9	Seria C2 imienne	nieuprzywilejowane	80400	8 040,00	wkłady pieniężne	19.05.2017	-
10	Seria C3 imienne	nieuprzywilejowane	80400	8 040,00	wkłady pieniężne	19.05.2017	-
11	Seria D1 na okaziciela	nieuprzywilejowane	39600	3 960,00	wkłady pieniężne	19.05.2017	-
12	Seria D2 na okaziciela	nieuprzywilejowane	39600	3 960,00	wkłady pieniężne	19.05.2017	-
13	Seria D3 na okaziciela	nieuprzywilejowane	19800	1 980,00	wkłady pieniężne	19.05.2017	-
14	Seria D4 na okaziciela	nieuprzywilejowane	19800	1 980,00	wkłady pieniężne	19.05.2017	-
15	Seria E1 imienne	nieuprzywilejowane	26800	2 680,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
16	Seria E2 imienne	nieuprzywilejowane	26800	2 680,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
17	Seria E3 imienne	nieuprzywilejowane	26800	2 680,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
18	Seria F1 na okaziciela	nieuprzywilejowane	13200	1 320,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
19	Seria F2 na okaziciela	nieuprzywilejowane	13200	1 320,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
20	Seria F3 na okaziciela	nieuprzywilejowane	6600	660,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
21	Seria F4 na okaziciela	nieuprzywilejowane	6600	660,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
22	Seria G1 na okaziciela	nieuprzywilejowane	210000	21 000,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
23	Seria H1 na okaziciela	nieuprzywilejowane	210000	21 000,00	wkłady pieniężne	8.06.2018	-
24	Seria I na okaziciela	nieuprzywilejowane	95 167	9 516,70	wkłady pieniężne	1.10.2019	-
25	Seria K imienne	nieuprzywilejowane	9 409	940,90	wkłady pieniężne	1.10.2019	-
26	Seria L1 imienne	nieuprzywilejowane	55 149	5 514,90	wkłady pieniężne	3.07.2020	-
27	Seria L2 imienne	nieuprzywilejowane	55 149	5 514,90	wkłady pieniężne	3.07.2020	-
28	Seria L3 imienne	nieuprzywilejowane	55 149	5 514,90	wkłady pieniężne	3.07.2020	-
29	Seria O na okaziciela	nieuprzywilejowane	143 529	14 352,90	wkłady pieniężne	25.03.2021	-
30	Seria M na okaziciela	nieuprzywilejowane	1 100 001	110 000,10	wkłady pieniężne	25.03.2021	-
31	Seria J na okaziciela	nieuprzywilejowane	63 000	6 300,00	wkłady pieniężne	7.12.2021	-
32	Seria N na okaziciela	nieuprzywilejowane	129 180	12 918,00	wkłady pieniężne	7.12.2021	-
33	Seria P na okaziciela	nieuprzywilejowane	241 436	24 143,60	wkłady pieniężne	7.12.2021	-
34	Seria R na okaziciela	nieuprzywilejowane	219 435	21 943,50	wkłady pieniężne	7.12.2021	-
35	Seria S na okaziciela	nieuprzywilejowane	1 100	110,00	wkłady pieniężne	7.12.2021	-
	<b>3</b>	<b>X</b>	<b>4 267 704</b>	<b>426 770,40</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

*Tabela nr 8: Struktura akcjonariatu*

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział %	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział % w głosach
1	Damian Fijałkowski	871 792	20,43%	87 179,20	871 792	20,43%
2	Grzegorz Zwoliński	871 792	20,43%	87 179,20	871 792	20,43%
3	Radosław Łapczyński	871 792	20,43%	87 179,20	871 792	20,43%
4	TiG SA	237 137	5,56%	23 713,70	237 137	5,56%
5	Newberg sp. z o.o. s.k.a.	184 800	4,33%	18 480,00	184 800	4,33%
6	Pretium Investment ASI Sp. z o.o.	92 400	2,17%	9 240,00	92 400	2,17%
7	Kurtier sp. z o.o. s.k.a.	92 400	2,17%	9 240,00	92 400	2,17%
8	KVARKO ASI sp. z o.o.	210 000	4,92%	21 000,00	210 000	4,92%
9	INFINI sp. z o.o.	210 000	4,92%	21 000,00	210 000	4,92%
10	Robert Skrobisz	70 000	1,64%	7 000,00	70 000	1,64%
11	January Ciszewski	222 016	5,20%	22 201,60	222 016	5,20%
12	Pozostali	333 575	7,82%	33 357,50	333 575	7,82%
	<b>Razem</b>	<b>4 267 704</b>	<b>100,00%</b>	<b>426 770,40</b>	<b>4 267 704</b>	<b>100,00%</b>

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**11. DANE O ZMIANACH W KAPITALE ZAPASOWYM**

*Tabela nr 9: Kapitał zapasowy*

<i>KAPITAŁ ZAPASOWY</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2021</i>
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>21 630 128,36</b>	<b>5 099 846,78</b>
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	16 530 281,58
zwiększenie (z tytułu):	0,00	16 530 281,58
- podziału zysku ustawowo	0,00	0,00
- z emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	16 530 281,58
zmniejszenie	6 300,00	0,00
<b>Stan Kapitału (Funduszu) na koniec okresu</b>	<b>21 623 828,36</b>	<b>21 630 128,36</b>

**12. PROPOZYCJE SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY**

*Tabela nr 10: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Wyszczególnienie		Wartość
<b>I</b>	Zysk / strata netto	<b>-10 070 857,29</b>
<b>II</b>	Podział zysku / pokrycie straty	<b>0,00</b>
<b>III</b>	Niepodzielony zysk / nie pokryta strata	<b>0,00</b>

Strata netto z roku obrotowego zostanie pokryta zyskami przyszłych okresów.

**13. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA**

Spółka tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, jednak na dzień 31.12.2022 r. nie zostały one utworzone. Spółka nie rozwiązywała utworzonych w 2020 roku rezerw na świadczenia pracownicze na niewykorzystane urlopy w wysokości 14.000 zł. Spółka z końcem roku utworzyła rezerwy na prowadzenie spraw sądowych w wysokości 40 000 zł.

*Tabela nr 11: Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego*

Tytuł zdarzenia	31.12.2022			31.12.2021		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
Wycena walut na rachunku	0,00	9,00%	0	0	9,00%	0
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>0</b>

**14. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE**

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**15. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ**

*Tabela nr 12: Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek krótkoterminowych*

L.p.	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba (adres)	Kwota udzielonej pożyczki wg umowy	Kwota pożyczki pozostała do spłaty
1	Fijałkowski Damian	Ul. Morełowa 22, Wrocław	1 000 000,00	250 000,00
2	Natasza Zwolińska	Ul. Szybowcowa 40/66, Wrocław	240 000,00	70 000,00
3	Subwencja finansowa PFR	UL. Krucza 50, 00-025 Warszawa	65 343,00	12 251,85
4	Polskie Towarzystwo Finansowe Sp. z o.o.	Ul. Jazgorzewska 11, 00-730 Warszawa	1 950 000,00	1 950 000,00
5	Global Investment Corporation Sp. z o.o.	ul. Powstańców Śląskich 16-18, 53-314 Wrocław	400 000,00	-32 328,97
<b>RAZEM KWOTA POŻYCZEK POZOSTAŁA DO SPŁATY NA DZIEŃ 31.12.2022</b>				<b>2 249 922,88</b>

**16. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH**

Na dzień bilansowy Spółka wykazuje po stronie aktywów zarówno długoterminowe jak i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. W rozliczeniach długoterminowych wykazywane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (tabela nr 13). W rozliczeniach krótkoterminowych wykazywane są subskrypcje, odsetki i polisy ubezpieczeniowe dotyczące przyszłych okresów (tabela nr 14).

*Tabela nr 13: Zmiany stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego*

Tytuł zdarzenia	31.12.2022			31.12.2021		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
Składki ZUS pracodawcy	66 663,57	9,00%	6 000	137 152,46	9,00%	12344
Umowy zlecenia nie wypłacone w roku obrotowym	36 882,62	9,00%	3 319	28 297,90	9,00%	2547
Wycena bilansowa należności, zobowiązań i waluty	64 435,61	9,00%	5 799	47 983,98	9,00%	4319
Niewypłacone delegacje w roku obrotowym	0,00	9,00%	0	0,00	9,00%	0
Aktywa na stratę podatkową:	18 949 341,53		1 705 441	12 466 193,43		1 121 957,41
a) za rok 2016	73 184,27	9,00%	6 587	73 184,27	9,00%	6 586,58
b) za rok 2017	270 937,92	9,00%	24 384	270 937,92	9,00%	24 384,41
c) za rok 2018	805 429,87	9,00%	72 489	805 429,87	9,00%	72 488,69
d) za rok 2019	1 229 561,49	9,00%	110 661	1 229 561,49	9,00%	110 660,53
e) za rok 2020	1 965 284,00	9,00%	176 876	1 871 384,73	9,00%	168 424,63
f) za rok 2021	8 215 695,15	9,00%	739 413	8 215 695,15	9,00%	739 412,56
g) za rok 2022	6 389 248,83	9,00%	575 032			
<b>RAZEM</b>	<b>19 117 323,33</b>	<b>x</b>	<b>1 720 559</b>	<b>12 679 627,77</b>	<b>x</b>	<b>1 141 166,50</b>

Zarząd Spółki mając na uwadze dobro Spółki i Akcjonariuszy przeanalizował zasadność utworzenia i możliwość późniejszego wykorzystania aktywa wynikającego ze straty podatkowej z lat 2018- 2022. Zarząd doszedł do wniosku,

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

iż wykorzystanie w/w pozycji w latach 2023-2026 będzie możliwe ze względu na prognozowane przychody w kolejnych latach obrotowych (m.in. z powodu realizacji przychodów z konstelacji). Wysokie przychody w przyszłych okresach w ocenie Zarządu doprowadzą do wygenerowania dochodu podatkowego pozwalającego na wykorzystanie wskazanych aktywów.

**Tabela nr 14: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

<b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Licencje i domeny	312 749,17	3 761,80
Koszty przełomu roku		
<b>Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe, razem</b>	<b>312 749,17</b>	<b>3 761,80</b>

Po stronie pasywów Spółka wykazuje długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości 12 860 640,91zł, które dotyczą otrzymanych dotacji na sfinansowanie kosztów prac badawczo-rozwojowych prowadzonych przez Spółkę.

## 17. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

**Tabela nr 15: Zobowiązania krótkoterminowe**

<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>1) Wobec jednostek powiązanych, w tym:</b>	<b>1 264 785,00</b>	<b>1 274 230,00</b>
- wobec jednostek zależnych	0	0
- wobec jednostki dominującej	0	0
<b>2) Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- wobec jednostek współzależnych	0	0
- wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- wobec innych jednostek	0	0
<b>3) wobec pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>10 473 816,39</b>	<b>7 422 952,94</b>
- wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- wobec znaczącego inwestora	0	0
- wobec innych jednostek	0	0
<b>a) kredyty i pożyczki</b>	<b>2 282 251,85</b>	<b>3 027 226,26</b>
b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
<b>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>2 954 933,45</b>	<b>3 553 366,98</b>
- do 12 miesięcy	2 954 933,45	3 553 366,98
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 995 291,04	260 334,20
f) zobowiązania wekslowe	0	0
<b>g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz z innych tytułów publicznoprawnych</b>	<b>898 818,77</b>	<b>285 648 ,53</b>
-z tytułu podatku VAT	634 756,72	0
-z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	32 870,09	27 413,76
-z tytułu ZUS	231 191,96	158 629,87
h) inne zobowiązania krótkoterminowe	9280,11	0
i) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	333 241,17	296 376,97
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>11 738 601,39</b>	<b>8 697 182,94</b>

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**18. POWIĄZANIA MIĘDZY POZYCJAMI BILANSU W PRZYPADKU GDY SKŁADNIK AKTYWÓW LUB PASYWÓW JEST WYKAZYWANY W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU**

Nie dotyczy.

**19. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE**

Nie dotyczy.

**20. WYCENA SKŁADNIKÓW AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ**

Nie dotyczy.

**21. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT**

Na dzień bilansowy Spółka posiada środki zgromadzone na rachunku VAT o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. Z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354) oraz w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. Z 2018 r. poz. 2386 i 2243) w wysokości 18 782,88 PLN.

**II WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW**

*Tabela nr 16: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów*

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>585 027,63</b>	<b>1 381 626,84</b>
- produkty i usługi na kraj	442 870,10	237 316,00
- produkty i usługi na eksport	142 157,53	1 144 310,84
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ze sprzedaży towarów na kraj	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów na kraj	0,00	0,00
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>585 027,63</b>	<b>1 381 626,84</b>

**2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU**

*Tabela nr 17: Koszty w układzie rodzajowym*

Koszty wg rodzaju	01.01.2022 – 31.12.2022 r.	01.01.2021 – 31.12.2021 r.
amortyzacja	1 551 586,17	1 022 412,72
zużycie materiałów i energii	1 480 884,03	1 836 760,56
usługi obce	7 150 094,34	6 730 971,39
podatki i opłaty	24 086,86	12 678,54
wynagrodzenia	5 337 939,95	5 000 183,37

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	918 809,15	851 371,08
pozostałe koszty rodzajowe	501 758,34	808 872,16
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>16 965 158,84</b>	<b>16 263 249,82</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych (-)	8 748 059,35	2 851 896,73
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (-)	0,00	67 608,29
Koszty ogólnego zarządu (-)	664 4931,00	5 599 422,08
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 011 725,34	587 217,93

**3. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE** -nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

**4. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW** - Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

**5. PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIKI DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE** - nie występują.

**6. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM (ZYSKIEM/STRATĄ) BRUTTO**

*Tabela nr 18 : Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym a wynik finansowy*

Wyszczególnienie	01.01.2022r. - 31.12.2022 r.
<b>WYNIK FINANSOWY BRUTTO</b>	<b>-10650248,29</b>
<b>A Przychody zwolnione z opodatkowania</b>	<b>-976505,68</b>
<b>B Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym , w tym:</b>	<b>0</b>
Wycena bilansowa	0
<b>C Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>-37523,85</b>
Wycena bilansowa z 2021	-37523,85
<b>D Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:</b>	<b>5075821,78</b>
Wycena bilansowa-przeszacowanie	-36379,37
Dodatki do wynagrodzeń nie stanowiące KUP	27151,5
Amortyzacja NKUP	1011725,34
Odsetki od zaległości podatkowych	0
Nieudokumentowane zaległości	0
Pozostałe koszty NKUP	168662,7
<b>E Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>-34078,71</b>
Niewypłacone wynagrodzenia	36882,62
Niezapłacone składki ZUS	-70961,33
<b>F Koszty stanowiące KUP w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych w tym:</b>	<b>-165922,8</b>

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

Zapłacone składki ZUS z roku ubiegłego	-137624,9
Wyplacone wynagrodzenia	-28297,9
<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM, w tym:</b>	<b>-10650248,29</b>
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym – zyski kapitałowe	0
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym – pozostałe zyski	<b>-10650248,29</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	9,00%
Podatek dochodowy	0
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	-579391
Zmiana rezerwy na podatek odroczonego	0
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS</b>	<b>-579391</b>

**7. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM** - Spółka na dzień 31.12.2022 posiada środki trwałe w budowie, a koszt ich wytworzenia wynosi 405 780,63 zł.

**8. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM** - nie wystąpiły.

**9. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE**- nie wystąpiły.

**10. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE** - nie wystąpiły.

**11. INFORMACJE O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI, KTÓRE NIE ZOSTAŁY ZAKWALIFIKOWANE ZGODNIE Z ART. 33 UST. 2 DO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH** - nie wystąpiły.

**12. WARTOŚĆ ŻYWNOŚCI PRZEKAZANEJ ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM, Z PRZEZNACZENIEM NA WYKONYWANIE PRZEZ TE ORGANIZACJE ZADAŃ W ZAKRESIE OKREŚLONYM W ART. 2 PKT 2 USTAWY Z DNIA 19 LIPCA 2019 R. O PRZECIWDZIAŁANIU MARNOWANIU ŻYWNOŚCI (DZ. U. POZ. 1680), LUB KWOTĘ OPŁATY ZA MARNOWANIE ŻYWNOŚCI, O KTÓREJ MOWA W ART. 5 TEJ USTAWY** - nie dotyczy.

**13. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE**

*Tabela nr 20: Pozostałe przychody operacyjne*

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 012 769,73	222 758,75
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 768,35	43 653,19
	- zaokrąglenia płatności	0,00	0,00
	- wyśięgowanie różnic w zapłacie	0,00	0,00
	- zwrot kosztów zastępstwa procesowego	0,00	0,00
	- reklamacje dot. zakupionych usług	0,00	0,00
	- inne	1 768,35	43 653,19
<b>RAZEM</b>		<b>1 014 538,08</b>	<b>266 411,94</b>

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

*Tabela nr 21: Pozostałe koszty operacyjne*

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2022 r.– 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
1. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
- aktualizacja kosztów zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Inne koszty operacyjne, w tym:	4 319 131,90	3 570 276,29
- zaokrąglenia płatności	2,64	0,00
- koszty postępowania sądowego	0,00	0,00
- aktualizacja błędnych rozrachunków	5 108,56	3 456 272,02
- błędnie naliczone dodatki do wynagrodzeń pracowników	8 178,00	4 647,70
- kara umowna Easy Call	4 100 000,00	0,00
- pozostałe	205 842,7	109 356,57
<b>RAZEM</b>	<b>4 319 131,90</b>	<b>3 570 276,29</b>

#### 14. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

*Tabela nr 22: Przychody finansowe*

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2022– 31.12.2022 r.	01.01.2021 – 31.12.2021 r.
<b>1. Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>2. Odsetki</b>	<b>903,62</b>	<b>0,16</b>
<b>3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
<b>Przychody finansowe z razem</b>	<b>903,62</b>	<b>0,16</b>

*Tabela nr 23: Koszty finansowe*

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 31.12.2022 r.	01.01.2021 – 31.12.2021 r.
<b>I.</b>	<b>Odsetki</b>	<b>176 856,87</b>	<b>261 581,63</b>
	Odsetki od zaległości podatkowych	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w tym w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Inne</b>	<b>98 072,51</b>	<b>70 964,59</b>
	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0,00	0,00
	provizja za udzielenie pożyczki	0,00	0,00
	pozostałe	98 072,51	70 964,59
<b>RAZEM</b>		<b>274 929,38</b>	<b>332 546,22</b>

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

### III KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w PLN. Na dzień bilansowy dokonano wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych wg średnich kursów NBP opublikowanych na dzień 31.12.2022:

- EUR - 4,6899 PLN/EUR
- USD - 4,4018 PLN/USD
- GBP - 5,2957 PLN/GBP
- AUD - 2,9890 PLN/AUD

### IV WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

*Tabela nr 24: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych*

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
<b>1.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>1 551 586,17</b>	<b>1 022 412,72</b>
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	1 328 260,14	985 994,17
	amortyzacja środków trwałych	223 326,03	36 418,55
<b>2.</b>	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:</b>	<b>7 600,39</b>	<b>-88,66</b>
	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	7 600,39	-88,66
<b>3.</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>175 953,25</b>	<b>58 842,23</b>
<b>4.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>-3 590 555,00</b>	<b>-17 595,00</b>
	zmiana stanu inwestycji długoterminowych wynikająca z bilansu	-3 590 555,00	-17 595,00
<b>5.</b>	<b>Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	40 000,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-23 358 415,23</b>	<b>-470 312,18</b>
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-23 358 415,23	-470 312,18
<b>7.</b>	<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-2 477 789,89</b>	<b>3 308 840,78</b>
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 477 789,89	3 308 840,78
<b>8.</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>3 786 392,86</b>	<b>-871 291,15</b>
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	3 786 392,86	-871 291,15
<b>9.</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-6 150 572,57</b>	<b>-13 065 860,59</b>
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-7 679 591,33	-10 680 530,23
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-308 987,37	-3 745,81
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	1 838 006,13	-2 381 584,55
<b>10.</b>	<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>-2 849 731,47</b>	<b>-2 158 825,80</b>
	zapłacone prowizje/odsetki od pożyczek	0,00	0,00
	otrzymane dotacje	-2 849 731,47	-2 158 825,80

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**V OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW I NIEKTÓRYCH  
ZAGADNIENŃ OSOBOWYCH**

**1. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI-** pozycja nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

**2. INFORMACJE O TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI (WRAZ Z ICH KWOTAMI, CHARAKTEREM TRANSAKCJI) WRAZ Z INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER ZWIĄZKU ZE STRONAMI POWIĄZANYMI ORAZ INNYMI INFORMACJAMI DOTYCZĄCYMI TRANSAKCJI NIEZBĘDNymi DLA ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

a) Z jednostkami powiązanyymi - nie dotyczy

b) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej - nie dotyczy.

c) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej - nie dotyczy

d) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3 - nie dotyczy.

e) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - nie dotyczy

**3. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE**

*Tabela nr 25: Informacje o zatrudnieniu*

	31.12.2022	31.12.2021
Pracownicy produkcyjni		
Pracownicy nieprodukcyjni	41	41
<b>Razem zatrudnieni</b>	41	41

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

**4. ŁĄCZNA WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH, ODREBNIENIE DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH EMITENTA**

*Tabela nr 26: Wynagrodzenia Zarządu*

Wyszczególnienie	01.01.2022 -31.12.2022	01.01.2021 -31.12.2021
<b>Wynagrodzenia Zarządu, w tym:</b>	<b>18 502,00</b>	<b>653 225,81</b>
- wynagrodzenia	18 502,00	653 225,81
- nagrody	0,00	0,00
- korzyści, w tym:	0,00	0,00
- programy motywacyjne lub premie oparte na kapitale emitenta, w tym:	0,00	0,00
- oparte na obligacjach z prawem pierwszeństwa,	0,00	0,00
- oparte na obligacjach zamiennych,	0,00	0,00
- opartych na warrantach subskrypcyjnych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

**5. INNE INFORMACJE MAJĄCE ISTOTNY WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI FINANSOWEJ, MAJĄTKOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Spółka nawiązała strategiczną współpracę z amerykańskim operatorem raket Virgin Orbit, spółką notowaną na giełdzie papierów wartościowych NASDAQ w USA. Virgin Orbit dostarczał usługi wynoszenia satelitów produkowanych przez Spółkę na niską orbitę okołoziemską tzw. LEO (Low Earth Orbit). Obie Spółki widziały wzajemne synergie, co doprowadziło do inwestycji kapitałowej w kwocie 5 000 000 USD Virgin Orbit w Satrev w grudniu 2022. W tym samym czasie Satrev zakupił w VO usługę wyniesienia 500 kg ładunku w postaci satelitów za kwotę 17,500 000 USD płacąc 5 000 000 USD przedpłaty na poczet przyszłych wyniesień.

4 kwietnia 2023 Virgin Orbit wystąpił do sądu okręgowego w stanie Delaware o protekcję przeciwko wierzycielom w ramach procedury restrukturyzacyjnej Chapter 11. Ruch ten podyktowany był załamaniem się rozmów z inwestorami VO. Wiodący inwestor Sir Richard Bronson uzyskał zgodę sądu na dokapitalizowanie spółki kwotą 35 milionów w postaci pożyczki na sfinansowanie bieżącej działalności oraz na poszukiwanie nabywcy na całą spółkę. Satrev zatrudnił kancelarię prawną w USA w celu zabezpieczenia swoich roszczeń. Na obecnym etapie VO nie zwrócił się do sądu o wyłączenie roszczeń Satrev. Spółka czeka na dalszy rozwój wypadków.

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu istotnym czynnikiem wpływającym na działalność Spółki jest inwazja Federacji Rosyjskiej na Ukrainę, która rozpoczęła się w dniu 24.02.2022. Wybuch wojny na Ukrainie nie ma bezpośredniego wpływu na działalność Satrev. Firma nie posiada klientów, ani dostawców z terenów Ukrainy i Rosji. W związku z powyższym, Spółka nie odczuwa wpływu sankcji gospodarczych nałożonych na Rosję. Wojna na Ukrainie spowodowała jednak skutki pośrednie, które można podzielić na cztery grupy. (1) inflacja (2) łańcuch dostaw, (3) kursy walut (4) zapotrzebowanie na dane satelitarne.

O ile rosnąca inflacja, napięty łańcuch dostaw, wysokie kursy walut mają umiarkowany wpływ negatywny, to zwiększone zapotrzebowanie na dane satelitarne ma zdecydowanie wpływ pozytywny.

1. Inflacja: rosnące ceny surowców energetycznych, w szczególności ropy naftowej wpłynął negatywnie jako czynnik inflacyjny. Wyższe ceny transportu przekładają się na wyższe koszty materiałów oraz presję płacową.
2. Łańcuch dostaw: odnawianie arsenału uzbrojenia powoduje braki w dostępności elektroniki, szczególnie tej zaawansowanej produkowanej w szeroko rozumianych krajach zachodnich. Pierwszeństwo w okresie krótko i średniookresowym na dostawy mają firmy zbrojeniowe. W okresie długookresowym, widzimy trend pozytywny związany z większą dostępnością i niezawodnością elektroniki będącą rezultatem zwiększenia produkcji w krajach zachodnich oraz wydobycia potrzebnych w tym procesie surowców.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

1. Kursy walut: O ile na początku trwania konfliktu, wzrosły koszty wymiany walut, ze względu na popyt na USD, to na chwilę obecną kursy powróciły do stanu sprzed wojny, kontynuując tendencje spadkową.x
2. Zapotrzebowanie na dane satelitarne: wybuch wojny uświadomił jak istotna jest wiedza oraz podejmowanie decyzji w oparciu o szybkie i precyzyjne informacje. Satrev rozwija technologie, które takie informacje dostarczają w czasie rzeczywistym. W rezultacie firma spodziewa się wzrostu popytu na dane satelitarne.

W dniu 20.04.2022 nastąpiła zmiana nazwy firmy z Satrevolution S.A. na SatRev S.A.

W okresie sprawozdawczym na świecie nadal występuje pandemia koronawirusa COVID-19. Jednakże jej wpływ na sytuację Spółki jest niewielki. Trudności, które Spółka odczuwała w ubiegłych latach praktycznie przestały istnieć. Pandemia odcisnęła się jedynie na łańcuchu dostaw materiałów z Chin. Ponieważ zakup z tego kraju to niewielki procent w stosunku, do całości zakupów, wpływ pandemii jest w tym przypadku marginalny.

**6. POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ** - pozycja nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

**7. INFORMACJE NA TEMAT UMÓW Z BIEGŁYM REWIDENTEM LUB PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA ORAZ O WARUNKACH WYNAGRODZENIA**

*Tabela nr 37: Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego*

<b>Wynagrodzenie</b>	<b>2022 r.</b>	<b>2021 r.</b>
Badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	12 000,00	12 000,00
Inne usługi poświadczające, w tym przegląd jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
<b>Razem wynagrodzenia</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>

Sprawozdania finansowe za lata 2020-2021 były badane przez POL-TAX 2 Sp. z o.o., przez Magdalenę Leśniewicz.

## **VI OBJAŚNIENIA DO NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ**

**1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES** – nie dotyczy.

**2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

**3. INFORMACJE O RELACJACH MIĘDZY PRAWNYM POPRZEDNIKIEM A SPÓŁKĄ ORAZ O SPOSOBIE I ZAKRESIE PRZEJĘCIA AKTYWÓW I PASYWÓW** - pozycja nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

**4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKORYGOWANE WSKAŹNIKIEM INFLACJI** - nie istnieją przesłanki do przeprowadzenia korekty analizowanych sprawozdań finansowych wskaźnikiem inflacji.

**5. RÓŻNICE POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I W DANych PORÓWNYWALNYCH A UPRZEDNIO SPORZĄDZONymi I NIE OPUBLIKOWANymi SPRAWOZDANIAMI FINANSOWymi** - nie wystąpiły.

**6. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNICH LAT OBROTOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW**

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

---

**FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ** - pozycja nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

**7. DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ** – nie wystąpiły.

**8. W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

**9. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie łączyła się z innymi jednostkami. Spółka sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe.

**10. W PRZYPADKU NIESTOSOWANIA W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM DO WYCENY UDZIAŁÓW I AKCJI W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - METODY PRAW WŁASNOŚCI - NALEŻY PRZEDSTAWIĆ SKUTKI, JAKIE SPOWODOWAŁOBY JEJ ZASTOSOWANIE ORAZ JAK WPŁYNEŁOBY NA WYNIK FINANSOWY** – Spółka nie posiada jednostki podporządkowanej.

**11. PRZYCZYNY ODSTĄPIENIA OD SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ PODSTAWA PRAWNA TEJ DECYZJI** – nie dotyczy.

**12: NAZWA, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMA PRAWNĄ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ** - pozycja nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

## **VII DODATKOWE INFORMACJE**

**1. ZBYCIE AKCJI WŁASNYCH** – nie wystąpiło w okresie sprawozdawczym.

**2. UMORZENIE AKCJI WŁASNYCH** - nie wystąpiło w okresie sprawozdawczym.

**3. CHARAKTERYSTYKA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH** – pozycja nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

**4. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI** - nie występuje .

**5. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY** – w okresie sprawozdawczym Spółka poniosła koszty na wytworzenie własnego środka trwałego – STORK 6 – w wysokości 405 780,63 zł.

**6. INFORMACJE O TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA/JEDNOSTKĘ POWIĄZANĄ/POZOSTAŁE JEDNOSTKI, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE/WSPÓLNIKA JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNEJ/ZNACZĄCEGO INWESTORA Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER ZWIĄZKU Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ORAZ INNYMI INFORMACJAMI DOTYCZĄCYMI TYCH TRANSAKCJI NIEZBĘDNYMI DLA ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY** - nie występują.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SATREV S.A. ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022 R**

---

**7. DANE LICZBOWE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH** - nie występują .

**8. INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORECZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI, UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM** - pozycja nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.