

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres: od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021

Warszawa, 21 lipca 2022

Nazwa spółki:	Prometheus SA
Siedziba:	02-256 Warszawa, al Krakowska 110/114
NIP	783 178 89 80

Spis treści

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - informacja dodatkowa Cz. I
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia - informacją dodatkowa Cz. II
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- VII. Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Cz. I

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - informacja dodatkowa

Dane identyfikacyjne:

- Nazwa spółki PROMETHEUS SA
- Siedziba 02-256 WARSZAWA AL.KRAKOWSKA 110/114
- Organ prowadzący rejestr Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- Nazwa i numer rejestru Rejestr Przedsiębiorców Nr 0000750350
- Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021

Stosowane metody i zasady rachunkowości

- Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.
- Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- Zasadami memoriału - zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
- Zasada współmierności przychodów i kosztów - zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy Spółki za dany rok obrotów obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
- Ostrożnej wyceny - zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie z uwzględnieniem utraty wartości.

Wycena aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim

związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł.

Środki trwałe umarżane są według metody: liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne - programy i licencje umarżane są przez okres 5 lat.

Udziały w innych jednostkach lub inne inwestycje udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

- a) według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności;

Inwestycje krótkoterminowe inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa; albo według skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności;

Należności i udzielone pożyczki należności i udzielone pożyczki niezaliczane do aktywów finansowych wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
Pożyczki udzielone i należności własne, pożyczki zaliczone do aktywów finansowych wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności

Aktywa finansowe

W momencie początkowego ujęcia składników aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych Spółka wycenia je w wysokości kosztu (w cenie nabycia), czyli w wartości godziwej uiszczonej zapłaty (w przypadku składnika aktywów) lub otrzymanej zapłaty (w przypadku zobowiązania).

Zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej;

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały	cena nabycia
Półprodukty i produkty w toku	cen przyjętych do ewidencji z uwzględnieniem różnic pomiędzy tymi cenami a rzeczywistym kosztem wytworzenia
Produkty gotowe	cen przyjętych do ewidencji z uwzględnieniem różnic pomiędzy tymi cenami a rzeczywistym kosztem wytworzenia
Towary	ceny nabycia

Koszty wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Koszty bezpośrednio obejmują wartość zużytych materiałów bezpośrednich, koszty pozyskania i przetworzenia związane bezpośrednio z produkcją i inne koszty poniesione w związku z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje w dniu wyceny. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie kosztu wytworzenia produktu, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego produktu, pomniejszonej o przeciętnie osiąganą przy sprzedaży produktów zysk brutto ze sprzedaży, a w przypadku produktu w toku – także z uwzględnieniem stopnia jego przetworzenia. Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- 1) będących konsekwencją niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych;
- 2) ogólnego zarządu, które nie są związane z doprowadzaniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny;
- 3) magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji;
- 4) kosztów sprzedaży produktów.

Koszty te wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Koszty wytworzenia niezakończonych usług, w tym budowlanej, obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy, związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy

zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych oraz wykazuje się tu niezakończone prace badawczo-rozwojowe i podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wartości nominalnej w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał rezerwowy tworzony jest z podziału zysku oraz z dopłat zwrotnych i bezzwrotnych udziałowców.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżkę zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotyczącą kontraktów długoterminowych (jeśli takie kontrakty są realizowane).

Wynik finansowy prezentowany jest w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań otrzymania lub przekazania darowizn.
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach) odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto koryguje:

- należny podatek dochodowy od osób prawnych.

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony- spółka korzysta z uproszczeń dopuszczonych przez ustawę o rachunkowości art. 37 ust. 10 i odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Jan Żak
Dyrektor Finansowy

Izabella Seroczyńska
KSIĘGOWA
Robert Drzewiecki
Prezes Zarządu

PROMETHEUS S.A.
Al. Krakowska 110/114
02-256 Warszawa
NIP: 783-176-89 80

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: zakupów aktualizacji inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem: środki transportu				
1. urządzenia i maszyny	121 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	121 000,00 zł
2. środki transportu	41 880,49 zł	1 345 707,23 zł	0,00 zł	1 387 587,72 zł
3. inne środki trwałe	0,00 zł	61 834,39 zł	0,00 zł	61 834,39 zł
4. środki trwałe w budowie	10690,30 zł	83 409,70 zł	0,00 zł	94 100,00 zł

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - przyjętych z zakupu - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych				
1. urządzenia i maszyny	0,00 zł	3 630,00 zł	0,00 zł	3 630,00 zł
2. środki transportu	0,00 zł	29 487,45 zł	0,00 zł	29 487,45 zł
3. inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych zakupów inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	24 899,60 zł	0,00	0,00	24 899,60 zł

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	0,00	12 449,80	0,00	12 449,80 zł

2) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Pozycja nie występuje w jednostce

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania

Pozycja nie występuje w jednostce

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Pozycja nie występuje w jednostce

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka zawarła długoterminową umowę najmu lokalu przy Al. Krakowskiej 110/114 w budynku

oznaczonym B26 Warszawie, w którym spółka prowadzi działalność gospodarczą. Z tytułu umowy najmu lokalu spółka wpłaciła kaucję w wysokości 14 612 zł, która została zakwalifikowana do należności długoterminowych.

Grupa według KŚT	Wartość lokalu
1	2
103	300 000,00 zł
103	1 650 000,00 zł
Razem	1 950 000,00 zł

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Pozycja nie występuje w jednostce

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Przyczyna dokonania odpisu aktualizacyjnego wartości należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Ryzyko niespłacenia należności	0,00	1643,18 zł	0,00	1643,18 zł

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział % w kapitale
JR HOLDING ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SA	A, G	NA OKAZICIELA	491 313	28,08
MIRELLA IWAŃSKA	A, C, E	NA OKAZICIELA	328 152	18,75
MAŁGORZATA KSIĄŻEK	A	NA OKAZICIELA	198 737	11,36
Osoby niezidentyfikowane	A, G	-	174 070	9,95
MARIUSZ IWAŃSKI	A, C, D	NA OKAZICIELA	151 187	8,64
FRANCOIS COLOMBIE	A, B, C	NA OKAZICIELA	110 500	6,31
Pozostali	-	-	296 041	16,91
RAZEM			1 750 000	100,00

A. J. J.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własny

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Strata netto za rok obrotowy	-4 041 288,30 zł
2 Razem strata do pokrycia	-4 041 288,30 zł
3. Proponowane źródła pokrycia straty	-4 041 288,30 zł
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	
– dopłaty wspólników	
– inne - z zysku z lat następnych	-4 041 288,30 zł
4. Niepokryta strata	0,00 zł

12) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Zarząd spółki Prometheus S.A. podjął decyzję o utworzeniu rezerw wynikających z ryzyka przegrania sprawy z panem K. Puzio – odszkodowanie za rozwiązanie umowy o prace bez wypowiedzenia na kwotę 20 899 zł oraz założeniu rezerwy wynikającej z ryzyka przegrania sprawy z panem Kawęczyńskim -sprawa o zapłatę w postępowaniu upominawczym , wartość spory 14 760 zł

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	35 659,00 zł	0,00 zł	35 659,00 zł

13) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat – zobowiązania długoterminowe nie występują

14) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy

tych zabezpieczeń

Pozycja nie występuje w jednostce

15) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	739 352,56 zł	247 360,00 zł
1) Czynsze leasingowe do rozliczenia w czasie		
2) Podatek VAT naliczony do rozliczenia	1 357,65 zł	0,00 zł
3) Nadpłata VAT do przeniesienia na następne okresy sprawozdawcze	248 920,00 zł	247 360,00 zł
4) Opłacona(z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji.		
5) Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze.		
6) Prace badawczo-rozwojowe.	489074,91zł	0,00 zł
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	0,00 zł	0,00 zł
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
5) dodatnia wartość firmy 6) przychody przyszłe 7) równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie. Wartości niematerialnych i prawnych.		

16) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Pozycja nie występuje w jednostce

17) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Pozycja nie występuje w jednostce

18) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własny ,które stanowi odrębny załącznik .

19) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00 zł

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż, bieżący rok obrotowy.
Wyrobów- kraj	63 975,61 zł
Usług-kraj	5 000,00 zł
Towarów, w tym:	0,00 zł
• sprzedaż krajowa	0,00 zł
• export, WDT	0,00 zł
• inne	0,00zł
Inne przychody	0,00 zł
Razem	68 975,61 zł

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Przyczyna dokonania odpisu aktualizacyjnego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Utrata cech użytkowych i handlowych środków trwałych	0,00	635292,26 z ł	0,00	635 292 ,26 zł

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizacyjnego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Utrata cech użytkowych i handlowych produktów w toku	351195,85 zł	0,00zł	351195,85 zł	0,00

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje w jednostce

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

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty brutto

L.p.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk/strata brutto za dany rok podatkowy	-4 041 288,30 zł
2	Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania	
	a. przychody, zwolnione z opodatkowania	
	- wycena różnic kursowych	
	- inne (rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego)	
	b. koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania)	
	- składki ZUS niezapłacone	
	- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów trwałe :	26 199,44 zł
	w tym dot. samochodów osobowych	17 786,27 zł
	odsetki budżetowe	2 785,97 zł
	pozostałe	5 627,20 zł
	-	
	- wynagrodzenia nie wypłacone brutto	
	-opłaty m. in koszty egzekucji podatku	
	c. Koszty niepodatkowe trwałe	324 372,17 zł
	w tym opis aktualizacyjny środki trwałe	284 096,41 zł
	odpis aktualizujący środki trwałe	1 643,18zł
	rezerwy	35 659,00zł
	pozostałe	2 973,58 zł
3	Zysk (strata) po korektach z tytułu trwałych różnic	-3 690 716,69 zł
4	Odliczenia od dochodu	
	- darowizny	
	- część straty podatkowej lat ubiegłych-	
5	Podstawa opodatkowania	-3 690 716,69 zł
6	Podatek dochodowy bieżący	

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania Odsetki	W tym koszty finansowania Różnice kursowe
Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00zł	0,00 zł

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Pozycja nie występuje w jednostce

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane na rok następny
1,Wartości niematerialne i prawne	0,00zł	100 000,00 zł
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	0,00 zł	15 000,00 zł
– na ochronę środowiska	0,00 zł	0,00 zł
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00 zł	10 000,00 zł
– na ochronę środowiska	0,00 zł	0,00 zł
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00 zł	0,00 zł

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozycja nie występuje w jednostce

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

Wyszczególnienie	Poprzedni rok	Bieżący rok
Koszty ponoszone na etapie prac badawczych	489 074,91 zł	0,00 zł

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią, który stanowi odrębny załącznik. Inne korekty w przepływach pieniężnych z działalności operacyjnej to utworzony odpis aktualizacyjny środki trwałe w wysokości -635 292,26 zł

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 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

Jednostka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie

- 2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, 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. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje w jednostce

- 3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	10 osób
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych.	0
Ogółem	10 osób

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Organ zarządzający	107 871,00 zł	168 498,96 zł
Organ nadzorujący	0	0
Organ administrujący	0	0

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Stan na koniec roku obrotowego
1. Organ zarządzający	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- pożyczka/kredyt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zaliczka	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Organ nadzorujący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- pożyczka/kredyt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zaliczka	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Organ administrujący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- pożyczka/kredyt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zaliczka	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	12 000,00 zł
Inne usługi atestacyjne	0,00 zł
Usługi doradztwa podatkowego	0,00 zł
Pozostałe usługi	0,00 zł

6) Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Pozycja nie występuje w jednostce

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Stan zagrożenia epidemiologicznego w 2021 r. nie wpłynął na działalność Spółki. Nasilenie działań wojennych na Ukrainie spowodowało wzrost zainteresowania rynkiem dronów, a więc również ofertą Spółki. Jednocześnie wzrosło ryzyko związane z wydłużeniem terminów realizacji dostaw na komponentów niezbędnych do produkcji, co w przyszłości może skutkować ograniczeniem zdolności wytwórczych, a w konsekwencji wpłynąć negatywnie na osiągnięcie założeń biznesowych oraz spowodować niższe niż planowano przychody z tytułu sprzedaży.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Jednostka nie zmieniała zasad rachunkowości w roku obrotowym

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja nie występuje w jednostce

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

W roku obrotowym nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi oraz zagadnienia dotyczące konsolidacji

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Pozycja nie dotyczy jednostki

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W jednostce nie wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej.

Zarząd nie przewiduje w 2022 roku zagrożeń dla działalności Spółki i ocenia ryzyko ewentualnych niekorzystnych zmian na rynku jako niskie. Zarząd ocenia perspektywę dalszego funkcjonowania Spółki jako pomyślną i będzie kontynuował działania mające na celu zwiększenie wartości majątku Spółki. W następnych latach Spółka w dalszym ciągu zamierza kontynuować działania związane z pozyskiwaniem nowych klientów i rozwojem Spółki. Zarząd spółki Prometheus S.A. na bieżąco monitoruje i analizuje sytuację finansową spółki.

Data sporządzenia: 21 lipca 2022

Sporządził	Zatwierdził
------------	-------------

Izabella Seroczyńska
KSIEGOWA

Jan Zak
Dyrektor Finansowy

Robert Drzewiecki
Prezes Zarządu

PROMETHEUS S.A.
Al. Krakowska 110/114
02-256 Warszawa
NIP: 783-178-89-80

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
Aktywa trwale	1 035 081,20	105 187,58	A	Kapitał (fundusz) własny	8 452 036,62	575 924,92
Wartości niematerialne i prawne	12 449,80	24 899,60	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	175 000,00	110 103,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 298 780,05	1 446 277,05
Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	13 298 780,05	1 446 277,05
Inne wartości niematerialne i prawne	12 449,80	24 899,60				
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
Rzeczowe aktywa trwale	996 112,40	61 975,98	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
Środki trwale	902 012,40	41 880,49		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c) urządzenia techniczne i maszyny	117 370,00	0,00		– na udziały (akcje) własne		
d) środki transportu	722 808,01	41 880,49				
e) inne środki trwałe	61 834,39	0,00				
Środki trwałe w budowie	94 100,00	20 095,49	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-980 455,13	-95 618,19
Zaliczki na środki trwałe w budowie						
I Należności długoterminowe	26 519,00	18 312,00				
Od jednostek powiązanych						
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
Od pozostałych jednostek	26 519,00	18 312,00				
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-4 041 288,30	-884 836,94
Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161 604,00	1 338 373,61
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	35 659,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	35 659,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	35 659,00	0,00
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	125 945,00	1 338 373,61
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	Aktywa obrotowe	7 578 559,42	1 809 110,95		– do 12 miesięcy		
	Zapasy	964 617,47	350 232,66		– powyżej 12 miesięcy		
	Materiały	301 344,67	0,00	b)	inne		
	Półprodukty i produkty w toku	104 843,35	343 649,07	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	Towary				– do 12 miesięcy		
	Zaliczki na dostawy i usługi	558 429,45	6 583,59		– powyżej 12 miesięcy		
	Należności krótkoterminowe	80 573,22	87 647,51	b)	inne		
	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	125 945,00	1 338 373,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66 323,57	43 118,38
	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	66 323,57	43 118,38

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 022,03	26 701,61
	Należności od pozostałych jednostek	80 573,22	87 647,51	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	29 410,20
i)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	220,00	i)	inne	12 599,40	1 239 143,42
	– do 12 miesięcy	0,00	220,00	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
j)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
k)	inne	80 573,22	87 427,51	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
l)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
	Inwestycje krótkoterminowe	6 286 008,73	631 878,22		– krótkoterminowe		
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 286 008,73	631 878,22				
m)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
n)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
o)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 286 008,73	631 878,22				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 286 008,73	631 878,22				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
	Inne inwestycje krótkoterminowe						
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	247 360,00	739 352,56				
	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 613 640,62	1 914 298,53		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 613 640,62	1 914 298,53

Izabella Seroczyńska

KSIEGOWA

Jan Zak

Dyrektor Finansowy

Robert Drzewiecki

Prezes Zarządu

PROMETHEUS S.A.
Al. Krakowska 110/114
02-256 Warszawa
NIP: 783-178-89-80

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PROMETHEUS SPÓŁKA
CYJNA

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

PROMETHEUS S.A.
Al. Krakowska 110/111
02-256 Warszawa
NIP: 783-178-89-80

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	68 975,61	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	63 975,61	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Przychody netto z tytułu świadczenia usług	5 000,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 767 270,88	556 222,23
I	Amortyzacja	45 567,25	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	603 940,92	114 092,83
III	Usługi obce	1 170 600,03	183 469,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	18 809,28	6 460,25
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 617 762,86	202 459,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	264 235,93	38 156,71
	– emerytalne	95 357,44	15 260,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	46 354,61	11 583,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 698 295,27	-556 222,23
D	Pozostałe przychody operacyjne	70,47	28 956,34
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	70,47	28 956,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	324 372,17	351 199,34
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	285 739,59	351 195,85
III	Inne koszty operacyjne	38 632,58	3,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-4 022 596,97	-878 465,23
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	18 691,33	6 371,71
I	Odsetki, w tym:	2 800,13	1,06
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	15 891,20	6 370,65
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-4 041 288,30	-884 836,94
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-4 041 288,30	-884 836,94

Robert Drzewiecki
Prezes Zarządu

Jan Żak
Dyrektor Finansowy

Izabella Seroczyńska

KSIEGOWA

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	575 924,92	4 381,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	575 924,92	4 381,81
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	110 103,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	64 897,00	10 103,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	64 897,00	10 103,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	64 897,00	10 103,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	175 000,00	110 103,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 446 277,05	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 852 503,00	1 446 277,05
	a) zwiększenie (z tytułu)	11 852 503,00	1 446 277,05
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	11 852 503,00	1 446 277,05
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 298 780,05	1 446 277,05
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

Robert Drzewiecki
Prezans

Jan Zak
Dyrektor Finansowy

Izabella Seroczyńska
KSIĘGOWA

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-95 618,19	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-95 618,19	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-95 618,19	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-884 836,94	-95 618,19
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	884 836,94	95 618,19
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-980 455,13	-95 618,19
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-980 455,13	-95 618,19
6.	Wynik netto	-4 041 288,30	-884 836,94
	a) zysk netto		
	b) strata netto	4 041 288,30	884 836,94
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 452 036,62	575 924,92
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 452 036,62	575 924,92

Robert Drzewiecki
Prezes Zarządu

Jan Zak
Dyrektor Finansowy

Izabella Seroczyńska
KSIĘGOWA

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

PROMETHEUS SPÓŁKA
AKCYJNA

sporządzony za okres

01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

PROMETHEUS S.A.
 Al. Krakowska 110/111
 03-255-887 Warszawa
 NIP: 525-255-887

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-4 041 288,30	-884 836,94
II.	Korekty razem	-652 019,58	-1 206 211,92
1.	Amortyzacja	45 567,25	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	35 659,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-614 384,81	-350 232,66
7.	Zmiana stanu należności	-1 132,71	-82 232,51
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	25 571,39	-37 154,19
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	491 992,56	-736 592,56
10.	Inne korekty	-635 292,26	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 693 307,88	-2 091 048,86
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	331 961,61	86 875,58
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	331 961,61	86 875,58
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-331 961,61	-86 875,58
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	10 679 400,00	2 769 380,05
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 679 400,00	2 769 380,05
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 679 400,00	2 769 380,05
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 654 130,51	591 455,61
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	631 878,22	40 422,61
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 286 008,73	631 878,22
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Robert Drzewiecki
 Prezes Zarządu

Jan Zak
 Dyrektor Finansowy

Izabella Seroczynska
 KSIĘGOWA

Liczba dołączonych opisów: 5

Liczba dołączonych plików: 5

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 041 288,30			-884 836,94		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00	28 954,93	0,00	28 954,93
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	26 199,44	0,00	26 199,44	34 814,57	0,00	34 814,57
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	324 372,17	0,00	324 372,17	357 946,16	0,00	357 946,16
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 690 716,69			-521 031,14		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Handwritten signature or initials