

skonsolidowane sprawozdanie finansowe

dla:
Hub.Tech S.A.

za okres:

01.01.2021

-

31.12.2021

Data sporządzenia: 29.04.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Hub.Tech S.A.

Położenie siedziby jednostki dominującej:

Miejscowość Bydgoszcz

Gmina m.Bydgoszcz

Powiat m.Bydgoszcz

Województwo Kujawsko-Pomorskie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10Z)

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 9532489839

numer KRS 0000482497

Pole wymagane przez system eKRS

Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

1. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Hub.Tech S.A. Ul. Jakóba Hechlińskiego 4; 85-825 Bydgoszcz

Przedmiot działalności:

Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10Z)

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 100,00%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Jednostka dominująca

2. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Onlybio.life S.A. Ul. Jakóba Hechlińskiego 6; 85-825 Bydgoszcz

Przedmiot działalności:

Produkcja i sprzedaż wyrobów kosmetycznych (PKD 46.45Z)

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 100,00%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale 100,00%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Jednostka zależna

3. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Boruta-Zachem Kolor S.A. Ul. Jakóba Hechlińskiego 4; 85-825 Bydgoszcz

Przedmiot działalności:

Produkcja i sprzedaż barwników i pigmentów (PKD 20.12Z)

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 100,00%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale 100,00%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Jednostka zależna

4. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Inventionbio S.A. Ul. Jakóba Hechlińskiego 4; 85-825 Bydgoszcz

Przedmiot działalności:

Badania i rozwój innowacyjnych rozwiązań biotechnologicznych (PKD 72.11Z)

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 64,02%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale 64,02%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Spółka zależna

5. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Stars.Space S.A. Al. Jerozolimskie 136; 02-305 Warszawa

Przedmiot działalności:

Sprzedaż wyrobów kosmetycznych (PKD 20.42Z)

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 86,83%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale 86,83%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Jednostka zależna

Kryteria objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym

Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane:

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych (tylko dla tych, dla których jest ograniczony):

Wykaz jednostek powiązanych, w których rok obrotowy jest różny od okresu skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności?

Tak

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Jednostki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez Jednostkę dominującą do czasu ustania tej kontroli. W toku konsolidacji wyeliminowane zostały wszystkie transakcje między jednostkami objętymi konsolidacją.

w tym:

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrachunkowych

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

jednakowego grupowego operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

metody wyceny aktywów i pasywów:

Przyjęte zasady rachunkowości stosowane w Spółce:

1. Środki pieniężne wykazywane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wpływy środków pieniężnych w walucie obcej na rachunek bankowy walutowy nie powodują powstania różnic kursowych. Różnice kursowe powstają dopiero w momencie rozchodu walut obcych. Rozchód wycenia się według metody FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło". Na dzień bilansowy ujmuje się środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP.
2. Należności i zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu ustalonego na ten dzień przez NBP. Powstałe na skutek tego różnice kursowe odnosi się na koszty lub przychody finansowe, które nie są ani kosztami, ani przychodami podatkowymi.
3. Ewidencję księgową i rozliczenie kosztów z działalności operacyjnej prowadzi się na kontach zespołu 4. Dodatkowo prowadzi się ewidencję księgową kosztów na kontach zespołu 5.
4. Rezerwy dotyczące zobowiązań tworzone są na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.
5. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z wystąpieniem ujemnych różnic przejściowych, a także strat podatkowych możliwych do odliczenia.
7. Konta zespołu 8 przeznaczone są do ewidencji: kapitału podstawowego, kapitału zapasowego, kapitału rezerwowego, innych rezerw i przychodów przyszłych okresów, wyniku finansowego i jego rozliczenia.

dokonywania amortyzacji:

1. Środki trwałe wycenia się według: w wyniku zakupu w wysokości ceny ich nabycia, wytworzone we własnym zakresie według kosztów wytworzenia, środki trwałe w budowie według kosztu wytworzenia. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów.
2. Umorzenie (amortyzację) od środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł oblicza się metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych ustalonych indywidualnie, zgodnie z przewidywanym okresem użyteczności tych środków trwałych.
3. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek amortyzacyjnych ustalanych indywidualnie zgodnie z przewidywanym okresem ich użyteczności.

ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy netto składają się: zysk (strata) na sprzedaży, różnica pomiędzy pozostałymi przychodami, a pozostałymi kosztami operacyjnymi, różnica pomiędzy pozostałymi przychodami, a pozostałymi kosztami finansowymi, podatek dochodowy.

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Zastosowane przy sporządzaniu sprawozdań finansowych zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z przyjętymi przez Spółkę zasadami rachunkowości.

pozostałe:

x

Zmiany zasad rachunkowości wprowadzone w trakcie raportowanego okresu:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zmiany dokonane od pierwszego dnia okresu raportu, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Nie wystąpiły

Kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze sprawozdania skonsolidowanego:

Nie wystąpiły

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		249 913 231,86	208 655 736,51	214 197 761,57
I	Wartości niematerialne i prawne		3 343 928,44	3 778 659,00	3 778 659,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		658 830,47	856 479,61	856 479,61
2	Wartość firmy		0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		2 685 097,97	2 922 179,39	2 922 179,39
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		102 389 581,85	0,00	108 650 213,06
1	Wartość firmy - jednostki zależne		102 389 581,85	0,00	108 650 213,06
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe		142 454 849,22	101 161 005,36	101 161 005,36
1	Środki trwałe		117 741 934,72	77 417 789,86	77 417 789,86
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		5 072 287,75	1 885 914,27	1 885 914,27
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		34 972 525,70	18 374 605,36	18 374 605,36
c)	urządzenia techniczne i maszyny		56 819 263,22	46 885 649,45	46 885 649,45
d)	środki transportu		2 599 254,04	572 847,01	572 847,01
e)	inne środki trwałe		18 278 604,01	9 698 773,77	9 698 773,77
2	Środki trwałe w budowie		24 392 914,50	23 743 215,50	23 743 215,50
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		320 000,00	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe		90 157,15	79 237,15	79 237,15
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek		90 157,15	79 237,15	79 237,15
V	Inwestycje długoterminowe		500,00	103 109 388,00	1 200,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		500,00	103 109 388,00	1 200,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	103 108 188,00	0,00
1)	udziały lub akcje		0,00	103 108 188,00	0,00
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	1 200,00	1 200,00
	1) udziały lub akcje		0,00	1 200,00	1 200,00
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach		500,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki		500,00	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 634 215,20	527 447,00	527 447,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 624 341,00	527 447,00	527 447,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		9 874,20	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe		82 380 718,51	52 130 738,25	52 130 738,25
I	Zapasy		35 104 865,98	23 218 412,26	23 218 412,26
1	Materiały		21 474 262,96	14 998 487,25	14 998 487,25
2	Półprodukty i produkty w toku		2 461 844,37	0,00	0,00
3	Produkty gotowe		8 796 681,39	7 631 119,27	7 631 119,27
4	Towary		2 049 003,15	362 183,79	362 183,79
5	Zaliczki na dostawy i usługi		323 074,11	226 621,95	226 621,95
II	Należności krótkoterminowe		10 194 199,01	7 663 286,31	7 663 286,31
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00	0,00

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek		10 194 199,01	7 663 286,31	7 663 286,31
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		8 519 919,76	5 571 018,69	5 571 018,69
	1) do 12 miesięcy		8 519 919,76	5 571 018,69	5 571 018,69
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 537 947,10	1 791 121,00	1 791 121,00
c)	inne		136 332,15	301 146,62	301 146,62
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		20 927 281,54	9 923 141,07	923 141,07
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		20 927 281,54	9 923 141,07	9 923 141,07
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych		0,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach		88 000,00	88 500,00	88 500,00
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki		88 000,00	88 500,00	88 500,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		20 839 281,54	9 834 641,07	9 834 641,07
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		20 839 281,54	9 834 641,07	9 834 641,07
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	0,00
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		16 154 371,98	11 325 898,61	11 325 898,61

Bilans

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d.)		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przełkt. dane porów. za poprzedni okres
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			332 293 950,37	260 786 474,76	266 328 499,82

Pasywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		174 623 731,52	50 880 307,29	56 422 332,35
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		46 749 018,00	31 749 018,00	31 749 018,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		115 557 997,54	22 351 991,24	22 351 991,24
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		102 614 778,86	15 614 778,86	15 614 778,86
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-342 414,86	-5 542 025,06	0,00
VII	Zysk (strata) netto		12 659 130,84	2 321 323,11	2 321 323,11
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości		12 499 359,74	8 002 000,00	8 002 000,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		145 170 859,11	201 904 167,47	201 904 167,47
I	Rezerwy na zobowiązania		1 987 044,59	935 988,00	935 988,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 908 992,00	935 988,00	935 988,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa		0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowa		0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy		78 052,59	0,00	0,00
	– długoterminowe		0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowe		78 052,59	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe		7 256 484,01	6 031 356,18	6 031 356,18
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		7 256 484,01	6 031 356,18	6 031 356,18
a)	kredyty i pożyczki		3 521 320,21	5 779 545,59	5 779 545,59
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		3 735 163,80	251 810,59	251 810,59
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00

Bilans

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

e) inne	0,00	0,00	0,00
---------	------	------	------

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		39 111 531,15	120 839 050,92	120 839 050,92
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		24 083 802,00	102 000 000,00	102 000 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b)	inne		24 083 802,00	102 000 000,00	102 000 000,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		14 905 895,18	18 813 603,35	18 813 603,35
a)	kredyty i pożyczki		1 361 398,33	1 530 423,84	1 530 423,84
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		1 599 073,90	1 359 612,27	1 359 612,27
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 455 428,50	7 701 925,45	7 701 925,45
	1) do 12 miesięcy		9 455 428,50	7 701 925,45	7 701 925,45
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	480 203,26	480 203,26
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 233 671,28	1 069 935,90	1 069 935,90
h)	z tytułu wynagrodzeń		33 509,33	0,00	0,00
i)	inne		1 222 813,84	6 671 502,63	6 671 502,63
4	Fundusze specjalne		121 833,97	25 447,57	25 447,57
IV	Rozliczenia międzyokresowe		96 815 799,36	74 097 772,37	74 097 772,37
1	Ujemna wartość firmy		440 383,90	535 086,58	535 086,58
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		96 375 415,46	73 562 685,79	73 562 685,79
	– długoterminowe		86 700 971,63	67 540 667,10	67 540 667,10
	– krótkoterminowe		9 674 443,83	6 022 018,69	6 022 018,69
Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)			332 293 950,37	260 786 474,76	266 328 499,82

Rachunek zysków i strat

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		121 670 337,04	51 486 398,00	51 486 398,00
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		92 314 450,31	20 151 405,38	20 151 405,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		16 631 756,94	2 148 047,54	2 148 047,54
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		12 724 129,79	29 186 945,08	29 186 945,08
B	Koszty działalności operacyjnej		104 887 008,04	49 145 202,63	49 145 202,63
I	Amortyzacja		15 822 153,63	2 651 390,76	2 651 390,76
II	Zużycie materiałów i energii		45 392 469,26	21 423 436,87	21 423 436,87
III	Usługi obce		11 633 842,70	5 161 100,89	5 161 100,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:		773 931,55	666 896,54	666 896,54
	– podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		15 721 518,36	7 691 431,52	7 691 431,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		3 504 549,66	1 787 535,55	1 787 535,55
	– emerytalne		1 400 217,81	696 876,09	696 876,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		5 447 838,30	2 129 101,63	2 129 101,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		6 590 704,58	7 634 308,87	7 634 308,87
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		16 783 329,00	2 341 195,37	2 341 195,37
D	Pozostałe przychody operacyjne		7 008 013,67	1 850 730,70	1 850 730,70
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		66 346,90	65 008,56	65 008,56
II	Dotacje		6 706 073,87	1 358 876,12	1 358 876,12
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		235 592,90	426 846,02	426 846,02
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 932 273,98	999 634,44	999 634,44
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		385 755,54	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		1 546 518,44	999 634,44	999 634,44
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		21 859 068,69	3 192 291,63	3 192 291,63
G	Przychody finansowe		17 240,41	696,87	696,87

Rachunek zysków i strat

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:		799,53	109,65	109,65
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
V	Inne		16 440,88	587,22	587,22
H	Koszty finansowe		555 824,19	473 213,39	473 213,39
I	Odsetki, w tym:		394 013,45	351 989,94	351 989,94
	– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
IV	Inne		161 810,74	121 223,45	121 223,45
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)		21 320 484,91	2 719 775,11	2 719 775,11
K	Odpis wartości firmy		0,00	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)		21 320 484,91	2 719 775,11	2 719 775,11
O	Podatek dochodowy		4 029 650,00	341 291,00	341 291,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-208 141,87	57 161,00	57 161,00
R	Zyski (straty) mniejszości		4 839 845,94	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)		12 659 130,84	2 321 323,11	2 321 323,11

Rachunek zysków i strat

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		56 422 332,35	54 101 009,24	54 101 009,24
	– korekty błędów		-342 414,86	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		56 079 917,49	54 101 009,24	54 101 009,24
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		31 749 018,00	31 749 018,00	31 749 018,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		15 000 000,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		15 000 000,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		15 000 000,00	0,00	0,00
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00	0,00
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		46 749 018,00	31 749 018,00	31 749 018,00
2	(uchylony)				
3	(uchylony)				
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		22 351 991,24	21 769 309,27	21 769 309,27
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		93 206 006,30	582 681,97	582 681,97
a)	zwiększenie (z tytułu)		93 206 006,30	582 681,97	582 681,97
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		90 884 683,19	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)		2 321 323,11	582 681,97	582 681,97
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00	0,00
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
	– pokrycia straty		0,00	0,00	0,00
	–				
	–				
	–				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		115 557 997,54	22 351 991,24	22 351 991,24

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
	-				
	-				
	-				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		0,00	0,00	0,00
	-				
	-				
	-				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
	-				
	-				
	-				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
	-				
	-				
	-				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		2 321 323,11	582 681,97	582 681,97
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		2 321 323,11	582 681,97	582 681,97
	- korekty błędów		-342 414,86	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony	za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 978 908,25	582 681,97	582 681,97
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 321 323,11	582 681,97	582 681,97
	– przeniesienie na kapitał zapasowy	2 321 323,11	582 681,97	582 681,97
	–			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-342 414,86	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	5 542 025,06	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	5 542 025,06	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	5 542 025,06	0,00
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-342 414,86	-5 542 025,06	0,00
9	Wynik netto	12 659 130,84	2 321 323,11	2 321 323,11
a)	zysk netto	12 659 130,84	2 321 323,11	2 321 323,11
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	174 623 731,52	50 880 307,29	56 422 332,35
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	174 623 731,52	50 880 307,29	56 422 332,35

Rachunek przepływów

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		12 659 130,84	2 321 323,11	2 321 323,11
II	Korekty razem		-24 071 900,92	11 392 879,61	11 392 879,61
1	Zyski (straty) mniejszości		0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja		15 822 153,63	2 651 390,76	2 651 390,76
4	Odpisy wartości firmy		0,00	0,00	0,00
5	Odpisy ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	0,00
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		205,72	186,43	186,43
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		394 013,45	349 446,62	349 446,62
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-55 817,90	-65 008,56	-65 008,56
9	Zmiana stanu rezerw		1 051 056,59	27 145,00	27 145,00
10	Zmiana stanu zapasów		-11 886 453,72	-12 599 881,15	-12 599 881,15
11	Zmiana stanu należności		-2 530 912,70	13 243 011,34	13 243 011,34
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-81 558 494,26	-2 516 066,85	-2 516 066,85
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		17 889 553,62	-2 391 275,27	-2 391 275,27
14	Inne korekty		36 802 794,65	12 693 931,29	12 693 931,29
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-11 412 770,08	13 714 202,72	13 714 202,72
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		74 800,24	18 199 221,52	18 199 221,52
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		74 800,24	162 033,52	162 033,52
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
	1) zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
	2) dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	0,00
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	0,00
	4) odsetki		0,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	18 037 188,00	18 037 188,00
II	Wydatki		28 023 349,10	144 828 994,44	144 828 994,44
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		25 123 349,10	29 492 306,44	29 492 306,44
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:		2 900 000,00	115 106 688,00	115 106 688,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		2 900 000,00	115 106 688,00	115 106 688,00
	1) nabycie aktywów finansowych		2 900 000,00	115 106 188,00	115 106 188,00
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	500,00	500,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	230 000,00	230 000,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-27 948 548,86	-126 629 772,92	-126 629 772,92
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		60 932 613,95	121 519 158,36	121 519 158,36
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		22 574 745,90	102 000 000,00	102 000 000,00
2	Kredyty i pożyczki		3 560 082,54	3 053 126,00	3 053 126,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe		34 797 785,51	16 466 032,36	16 466 032,36
II	Wydatki		10 566 654,54	2 762 619,08	2 762 619,08
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek		869 625,76	1 959 330,28	1 959 330,28
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		3 837 286,37	446 018,19	446 018,19
8	Odsetki		385 860,17	349 446,62	349 446,62
9	Inne wydatki finansowe		5 473 882,24	7 823,99	7 823,99
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		50 365 959,41	118 756 539,28	118 756 539,28

Rachunek przepływów

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		11 004 640,47	5 840 969,08	5 840 969,08
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		11 004 640,47	5 840 969,08	5 840 969,08
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		1 793,12	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu		9 834 641,07	3 993 671,99	3 993 671,99
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		20 839 281,54	9 834 641,07	9 834 641,07
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		48 333,56	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	26 709 410,27	—	2 719 775,01	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	7 338 218,57	0,00	1 541 780,72	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	215 272,63	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	1 806,72	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	11 054 710,50	0,00	3 895 036,03	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	116 506,08	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	4 471 661,12	0,00	3 209 233,02	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	4 645 495,17	0,00	69 335,29	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	21 209 979,36	—	1 796 268,73	—
K.	Podatek dochodowy	4 029 896,00	—	341 291,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Informacja dodatkowa

Załącznik:



31122021HubTechno
tysk.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

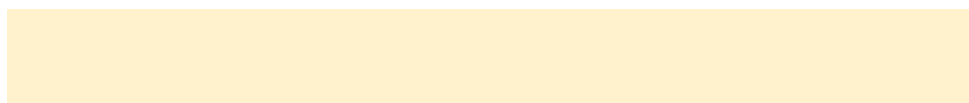
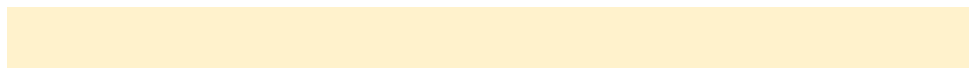
Załącznik:

Załącznik:

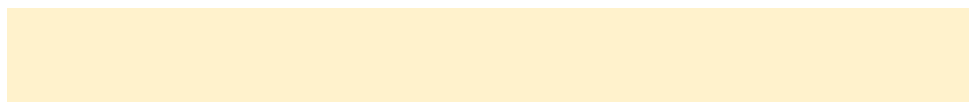
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Hub.Tech S.A. (skonsolidowany)

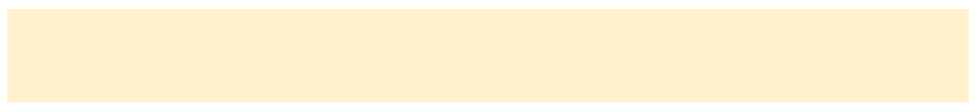
wszystkie kwoty w złotych



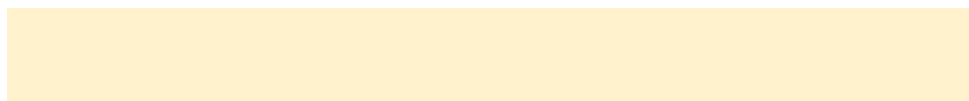
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik: