



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY BRAS S.A.

**ZA III KWARTAŁ 2019 ROKU
(za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019)**

1. Informacje ogólne

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	BRAS S.A.
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA AKCYJNA
ADRES	ul. Ptasia 19, Bydgoszcz
E-MAIL	biuro@inventi-power.pl
STRONA INTERNETOWA	www.brassa.pl
NIP	676 21 94 632
REGON	356313890
KRS	0000044204

1.2. Przedmiot działalności Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 15 lutego 2016 roku, podjęło uchwałę numer 5 zmieniająca działalność Spółki w stronę rynku nieruchomości.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki BRAS S.A. na dzień 14.11.2019 r.

Prezes Zarządu - Piotr Klomfas

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki BRAS S.A. na dzień 14.11.2019 r.

Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Zaleska-Kitka

Członek Rady Nadzorczej – Paweł Moździerz

Członek Rady Nadzorczej – Robert Rasiński

Członek Rady Nadzorczej – Mateusz Rutnicki

Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Korczak

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

Polityka rachunkowa Spółki została przyjęta Uchwałą Zarządu nr 1 z dnia 2 stycznia 2010 roku.

Na podstawie art. 4 oraz art. 9 i 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2002 Nr 76, poz.694) zwany dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137 z 2001 r. poz. 1539) Zarząd INVENTI S.A. (wcześniejsza nazwa firmy spółki BRAS S.A.)wprowadził,

jako obowiązujące od dnia 1 stycznia 2010 r., następujące wewnętrzne zasady (politykę) rachunkowości:

1. Rokiem obrotowym spółki INVENTI Spółka Akcyjna jest rok kalendarzowy.
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy przyjęte są miesięczne okresy
3. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie spółki INVENTI Spółka Akcyjna.
4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością określoną w ustawie o rachunkowości.
5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
6. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia. Wydruk kont syntetycznych powinien być aktualizowany co najmniej raz na zakończenie roku obrotowego.
7. Konta ksiąg pomocniczych zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej prowadzi się w miarę potrzeb.
8. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w technice komputerowej korzystając z oprogramowania.
9. Ewidencja i rozliczenie prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.
10. Firma nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane są na koniec roku obrotowego.
11. Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).
12. W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.
13. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych wystawia się każdorazowo, tzw. dowód zastępczy, w postaci podpisanego przez kierownika właściwego działu dowodu potwierdzającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi obcej na rzecz jednostki. Każdy taki dowód wymaga akceptacji członka zarządu.
14. W celu zabezpieczenia danych księgowych oraz dokumentów stanowiących podstawę zapisów księgowych dostęp do nich mają wyłącznie pracownicy działu księgowości oraz zarząd organizacji.



15. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

2.2. Dane finansowe

2.2.1. Dane jednostki dominującej

BRAS S.A.	BILANS				
na dzień 30 września 2019 roku w porównaniu do 30 września 2018r.					
w złotych					
AKTYWA	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2019	PASYWA	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2019
0	2	2	0	2	2
A. Aktywa trwałe	14 789 480.00	14 764 480.00	A. Kapitał (fundusz) własny	11 117 065.03	11 108 720.90
I. Wartości niematerialne i prawne	50 000.00	25 000.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 170 240.00	10 170 240.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	50 000.00	25 000.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy)	3 789 364.77	3 789 364.77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	40 000.00	40 000.00	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007.32	6 588 007.32
1. Środki trwałe	40 000.00	40 000.00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 513 488.15	-9 425 287.19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	40 000.00	40 000.00	VI. Zysk (strata) netto	82 941.09	-13 604.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 043 671.17	3 994 251.13
d) środki transportu	0.00	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048.88	2 834 048.88
e) inne środki trwałe	0.00	0.00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	(1) długoterminowa	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	2 799 480.00	2 799 480.00	(2) krótkoterminowa	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000.00	1 166 000.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480.00	1 633 480.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	11 900 000.00	11 900 000.00	(2) krótkoterminowe	2 834 048.88	2 834 048.88
1. Nieruchomości	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	454 828.00	454 828.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 900 000.00	11 900 000.00	2. Wobec pozostałych jednostek	454 828.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	300 000.00	300 000.00	a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	300 000.00	300 000.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	454 828.00	454 828.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	754 794.29	705 374.25
b) w pozostałych jednostkach	11 600 000.00	11 600 000.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	11 600 000.00	11 600 000.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	754 794.29	705 374.25
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki	125 215.12	130 653.05
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	371 256.20	338 492.03	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	282 061.50	277 269.09
I. Zapasy	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	282 061.50	277 269.09
1. Materiały	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) do rozliczenia akcje	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i	35 717.67	2 052.11

5. Zaliczki na poczet dostaw	0.00	0.00	<i>innych świadczeń</i>		
			<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	346 264.76	313 186.79	<i>i) inne</i>	311 800.00	295 400.00
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<i>b) inne</i>	0.00	0.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	346 264.76	313 186.79	(2) krótkoterminowe	0.00	0.00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	170 100.00	98 183.26	(3) przychody przyszłych okresów	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	170 100.00	98 183.26			
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	13 419.00	7 546.00			
<i>c) inne</i>	96 117.39	207 457.53			
<i>d) pozostałe</i>	66 628.37	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 598.64	25 021.24			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 598.64	25 021.24			
<i>a) w jednostkach</i>	0.00	0.00			
(1) udziały lub akcje	0.00	0.00			
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
<i>b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	24 598.64	25 021.24			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29.76	452.36			
(2) inne środki pieniężne	0.00	0.00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568.88	24 568.88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	392.80	284.00			
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	15 160 736.20	15 102 972.03	Suma pasywów	15 160 736.20	15 102 972.03

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
sporządzony na dzień 30 wrzesień 2019 r. w porównaniu do 30 wrzesień 2018r.					
(wariant porównawczy) w złotych					
Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.09.2018	III kwartał 2018	III kwartał 2019	na dzień 30.09.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
-	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
B	Koszty działalności operacyjnej	30 658.91	15 639.00	5 640.00	13 604.00
I	Amortyzacja	0.00	0.00	0.00	0.00
	Zużycie materiałów i energii	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Usługi obce	27 278.00	15 544.00	5 640.00	13 604.00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 099.00	95.00	0.00	0.00
V	Wynagrodzenia	0.00	0.00	0.00	0.00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00	0.00	0.00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	281.91	0.00	0.00	0.00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-30 658.91	-15 639.00	-5 640.00	-13 604.00
D	Pozostałe przychody operacyjne	430 000.00	0.00	0.00	0.00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Dotacje	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Inne przychody operacyjne	430 000.00	0.00	0.00	0.00
E	Pozostałe koszty operacyjne	316 400.00	0.00	0.00	0.00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Inne koszty operacyjne	316 400.00	0.00	0.00	0.00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	82 941.09	-15 639.00	-5 640.00	-13 604.00
G	Przychody finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Odsetki w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
III	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
V	Inne	0.00	0.00	0.00	0.00
H	Koszty finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Odsetki, w tym;	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Inne	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	82 941.09	-15 639.00	-5 640.00	-13 604.00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0.00	0.00	0.00	0.00



Raport kwartalny za III kwartał 2019 roku

I	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	82 941.09	-15 639.00	-5 640.00	-13 604.00
L	Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00	0.00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	0.00	0.00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	82 941.09	-15 639.00	-5 640.00	-13 604.00

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		III kwartał 2018	III kwartał 2019	30.09.2018	30.09.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-15 639.00	-5 640.00	82 941.09	-13 604.00
II.	Korekty razem	-1 068.32	5 266.76	55 384.15	18 668.36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	-16 707.32	-373.24	138 325.24	5 064.36
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0.00			
I.	Wpływy	16 400.00	0.00	16 400.00	0.00
II.	Wydatki	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	16 400.00	0.00	16 400.00	0.00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Wydatki	0.00	0.00	-154 788.16	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0.00	0.00	-154 788.16	0.00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	-307.32	-373.24	-62.92	5 064.36
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-307.32	-373.24	-62.92	5 064.36
F.	Środki pieniężne na początek okresu	24 876.20	25 394.48	24 631.80	28 523.54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	24 568.88	25 021.24	24 568.88	33 587.90

od 01.01.2019 do 30.09.2019
od 01.01.2018 do 30.09.2018

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym

I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 122 324.90	11 034 123.94
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)	11 122 324.90	11 034 123.94
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 108 720.90	11 117 065.03
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	11 108 720.90	11 117 065.03

2.2.1. Dane skonsolidowane

BRAS S.A.	BILANS skonsolidowany na dzień 30 września 2018 roku w porównaniu do 30 września 2019r. w złotych				
	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2019		Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2019
AKTYWA			PASYWA		
0	2	2	0	2	2
A. Aktywa trwałe	29 207 453.41	29 178 392.09	A. Kapitał (fundusz) własny	14 893 574.42	15 088 247.96
I. Wartości niematerialne i prawne	50 000.00	25 000.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 420 240.00	10 420 240.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	50 000.00	25 000.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 689 364.77	7 689 364.77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 457 973.41	14 453 912.09	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007.32	6 588 007.32
1. Środki trwałe	14 457 973.41	14 453 912.09	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 927 598.75	-9 728 705.82
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 128 440.00	2 128 440.00	VI. Zysk (strata) netto	123 561.08	119 341.69
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 109 707.57	11 777 588.40	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	40 763.89	35 184.25	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 552 080.11	15 067 844.35
d) środki transportu	163 095.70	147 299.49	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048.88	2 834 048.88
e) inne środki trwałe	15 966.25	365 399.95	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	(1) długoterminowa	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	2 799 480.00	2 799 480.00	(2) krótkoterminowa	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000.00	1 166 000.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480.00	1 633 480.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	11 900 000.00	11 900 000.00	(2) krótkoterminowe	2 834 048.88	2 834 048.88
1. Nieruchomości	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	10 323 372.68	9 938 540.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	1 609 000.00	1 769 000.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 900 000.00	11 900 000.00	2. Wobec pozostałych jednostek	8 714 372.68	8 169 540.00
a) w jednostkach powiązanych	300 000.00	300 000.00	a) kredyty i pożyczki	8 259 544.68	7 714 712.00
(1) udziały lub akcje	300 000.00	300 000.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	454 828.00	454 828.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 394 658.55	2 295 255.47
b) w pozostałych jednostkach	11 600 000.00	11 600 000.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	11 600 000.00	11 600 000.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 394 658.55	2 295 255.47
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki	719 685.64	634 332.65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	1 238 201.12	977 700.22	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	631 498.10	535 876.99
I. Zapasy	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	631 498.10	535 876.99
1. Materiały	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) do rozliczenia akcje	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania weksłowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	229 177.76	113 706.96
5. Zaliczki na poczet dostaw	0.00	0.00	h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	922 608.86	799 861.59	i) inne	814 297.05	1 011 338.87
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00



Raport kwartalny za III kwartał 2019 roku

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	922 608.86	799 861.59	(2) krótkoterminowe	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	528 833.45	389 230.47	(3) przychody przyszłych okresów	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	528 833.45	389 230.47			
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	13 419.00	7 546.00			
c) inne	313 728.04	403 085.12			
d) pozostałe	66 628.37	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	115 249.42	36 451.87			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	115 249.42	36 451.87			
a) w jednostkach	0.00	0.00			
(1) udziały lub akcje	0.00	0.00			
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	115 249.42	36 451.87			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90 680.54	11 882.99			
(2) inne środki pieniężne	0.00	0.00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568.88	24 568.88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	200 342.84	141 386.76			
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	30 445 654.53	30 156 092.31	Suma pasywów	30 445 654.53	30 156 092.31

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 30 wrzesień 2019 r. w porównaniu do 30 wrzesień 2018r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.09.2018	III kwartał 2018	III kwartał 2019	na dzień 30.09.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 084 655.82	749 281.60	718 829.03	2 082 014.94
-	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 084 655.82	749 281.60	718 829.03	2 082 014.94
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 713 096.29	615 480.96	590 759.64	1 654 285.39
I	Amortyzacja	268 939.08	91 016.34	89 463.54	268 634.24
	Zużycie materiałów i energii	667 205.54	227 981.08	185 031.64	683 516.01
III	Usługi obce	386 247.53	174 530.17	183 165.63	324 166.79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	161 310.72	52 861.04	52 525.04	157 848.12
V	Wynagrodzenia	162 697.96	44 329.15	50 062.62	150 913.48
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 749.72	9 124.00	10 068.03	30 780.89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33 945.74	15 639.18	20 443.14	38 425.86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	371 559.53	133 800.64	128 069.39	427 729.55



Raport kwartalny za III kwartał 2019 roku

D	Pozostałe przychody operacyjne	430 050.00	50.00	0.00	0.00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Dotacje	50.00	50.00	0.00	0.00
III	Inne przychody operacyjne	430 000.00	0.00	0.00	0.00
E	Pozostałe koszty operacyjne	316 400.00	0.00	0.00	0.00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Inne koszty operacyjne	316 400.00	0.00	0.00	0.00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	485 209.53	133 850.64	128 069.39	427 729.55
G	Przychody finansowe	1.74	0.00	0.00	167.06
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Odsetki w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
III	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
V	Inne	1.74	0.00	0.00	167.06
H	Koszty finansowe	361 650.19	122 968.45	110 432.38	308 554.92
I	Odsetki, w tym;	308 377.55	100 474.54	110 432.38	308 554.92
II	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Inne	53 272.64	22 493.91	0.00	0.00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	123 561.08	10 882.19	17 637.01	119 341.69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	123 561.08	10 882.19	17 637.01	119 341.69
L	Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00	0.00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	0.00	0.00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	123 561.08	10 882.19	17 637.01	119 341.69

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		III kwartał 2018	III kwartał 2019	30.09.2018	30.09.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	10 882.19	119 341.69	123 561.08	119 341.69
II.	Korekty razem	459 365.94	104 098.30	709 853.37	622 273.20
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	470 248.13	223 439.99	833 414.45	741 614.89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	16 400.00	0.00	136 400.00	0.00
II.	Wydatki	120 000.00	0.00	120 000.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-103 600.00	0.00	16 400.00	0.00

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	82 273.35	0.00	82 273.35	0.00
II.	Wydatki	476 727.78	322 147.87	966 565.99	739 445.62
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-394 454.43	-322 147.87	-884 292.64	-739 445.62
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	-27 806.30	-98 707.88	-34 478.19	2 169.27
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-27 806.30	-98 707.88	-34 478.19	2 169.27
F.	Środki pieniężne na początek okresu	143 055.72	135 159.75	149 697.85	34 282.60
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	115 249.42	36 451.87	115 249.42	36 451.87

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2018 do 30.09.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
		14 968 906.27	11 034 123.94
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)	14 968 906.27	11 034 123.94
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 088 247.96	14 893 574.42
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	15 088 247.96	14 893 574.42

2.3. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty

Z uwagi na specyfikę działalności Spółka nie zatrudnia pracowników i współpracuje ze specjalistami na zasadach outsourcingu.

3. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Wykazane przez Emitenta koszty w sprawozdaniu są związane głównie z funkcjonowaniem Spółki oraz amortyzacją. Realny obraz charakterystyki przedstawia część skonsolidowana Emitenta wraz z Alfa Concept Sp. z o.o..

Zdaniem Zarządu Alfa Concept Sp. z o. o. – mimo okresowych wahań poszczególnych kategorii kosztowych – Spółka osiągnęła stabilną pozycję finansową i w następnych okresach obrachunkowych nie przewiduje zagrożeń w odniesieniu do kontynuowania działalności, a także sukcesywnego wzrostu zyskowności.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży w III kwartale 2019 roku wyniosły 718829,03 PLN i pochodziły z wynajmu powierzchni biurowych nieruchomości, której właścicielem jest spółka zależna.

Spółka w III kwartale 2019 roku wykazała w sprawozdaniu skonsolidowanym koszty finansowe w wysokości 110432,38 zł i były to przede wszystkim umowne odsetki od kredytów.

Emitent zamknął III kwartał 2019 roku stratą na poziomie jednostkowym 5640,00 zł, natomiast na poziomie skonsolidowanym zyskiem w wysokości 17637,01 zł.

4. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie przedstawiał prognoz na rok 2019.

5. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w III kwartale 2019 roku.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

W Dokumencie Informacyjnym z dnia 24 października 2016 r Emitent nie przedstawiał planowanych działań i inwestycji spółki oraz planowanego harmonogramu ich realizacji.

7. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami od niej zależnymi. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Emitent tworzył grupę kapitałową, w skład której wchodziły:

- Alfa Concept Sp. z o.o. w której Emitent posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Alfa Concept Sp. z o.o.. Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego gruntu w Poznaniu przy ulicy Gronowej 22 o powierzchni 1944 m² do roku 2094. Zabudowę terenu stanowi XVI-kondygnacyjny budynek biurowy o powierzchni użytkowej 7 116,8 m², z drogą wewnętrzną, parkingiem zewnętrznym oraz infra-strukturą techniczną. Powierzchnia podstawowa (powierzchnia najmu) wynosi 4 863,0 m². Na powierzchni terenu znajdują się 71 miejsc parkingowych.
- Hydropower Sp. z o.o., w której Emitent posiada 60% udziałów w kapitale zakładowym i 60% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Hydropower Sp. z o.o. Spółka została zakupiona do projektowania, budowy i eksploatacji elektrowni wodnych.

8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze spółką Alfa Concept Sp. z o.o..

Dla pozostałych podmiotów podstawą prawną jest art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości. Zgodnie z nim jednostka dominująca może nie sporządzać skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli dane finansowe jednostki zależnej są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 w/w ustawy. Hydropower Sp. z o.o. aktualnie bazuje jedynie na aktywach jednostki dominującej, nie prowadząc własnych działań mających wpływ na własną sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy w raportowanym kwartale.

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu kształtuje się jak poniżej:

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w kapitale zakładowym / Udział w ogólnej liczbie głosów
Stark Invest LLC	23 725 860	46,66%
Robert Terepka	2 836 976	5,58%
Pozostali	24 288 364	47,76%
SUMA	50 851 200	100,00%