

Raport kwartalny skonsolidowany i jednostkowy Cannabis Poland S.A.

za okres
01.10.2020 - 31.12.2020 r.

Spis treści

List do Akcjonariuszy.....	2
Podstawowe informacje o Spółce	4
Zarząd	4
Rada Nadzorcza	4
Akcjonariat	5
Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w IV kwartale 2020 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	6
Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.	7
Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.....	7
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	7
Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. ...	7
Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	7
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	7
Stosowane metody i zasady rachunkowości przy sporządzaniu jednostkowego sprawozdania finansowego przez spółkę Cannabis Poland S.A.	8
Jednostkowe sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2020r.....	13
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2020r.....	13

Szanowni Państwo,

W dniu 25 listopada 2020 r. została zarejestrowana w KRS emisja akcji serii G. W jej wyniku Spółka pozyskała 586 970,15zł. Dziękujemy raz jeszcze wszystkim akcjonariuszom, którzy zaufali nam i uczestniczyli w nowej emisji.

W IV kwartale Spółka kontynuowała swoje działania nastawione na rozwój następujących platform (marek):

- 1/ Vapem – marka skupiona na dystrybucji urządzeń do waporyzacji, olejkach CBD oraz suszu,*
- 2/ HempWish – marka Spółki, której produkty zostały wprowadzone do sprzedaży w następujących obszarach takich jak:*
 - HempWish PET - Kategoria, w której został wprowadzony pierwszy z produktów-olejek CBD dla zwierząt na bazie oleju z konopi i łososia,*
 - HempWish BEAUTY – Kategoria, w której została wprowadzona do sprzedaży pierwsza seria dermo kosmetyków zawierających olej z konopi,*

Produkty pod marką HempWish zostały wprowadzone do sprzedaży w IV kwartale 2020 i są wytwarzane specjalnie dla Cannabis Poland S.A. oraz dystrybuowane na wielu kanałach sprzedaży (sklep własny, Allegro, OLX, B2B...). Istnieje również możliwość zakupu i odbioru bezpośrednio z magazynu i biura operacyjnego w Łodzi przy ul. Tamka 16. Równolegle rozpoczęliśmy działania marketingowe mające na celu optymalizację naszych sklepów www.vapem.eu i www.hempwish.pl. W IV kwartale nastąpił znaczący wzrost sprzedaży w porównaniu do III kwartału 2020 roku. Te wszystkie działania będą przynosić skutek w kolejnych okresach tego roku.

Dziękujemy akcjonariuszom i inwestorom za wsparcie oraz zaufanie okazane Spółce.

*Z poważaniem,
Michał Szary
Członek Zarządu
Grzegorz Konrad
Członek Zarządu*

Informacje o Spółce

Firma: **Cannabis Poland S.A.**

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-072 Warszawa

Tel.: + 48 729 873 861

Internet: www.CannabisPolandSA.com

E-mail: biuro@CannabisPolandSA.com

KRS: 0000410247

REGON: 145993939

NIP: 1070021611

Zarząd

W skład Zarządu Emitenta wchodzi:

1. Michał Szary – Członek Zarządu
2. Grzegorz Konrad – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień publikacji raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- | | |
|---------------------------|--------------------------------|
| 1. Maciej Twaróg | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Włodzimierz Stępkowski | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Jan Jakub Kowalczyk | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Jarosław Siudy | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Wojciech Zwierzchowski | Członek Rady Nadzorczej |

Akcjonariat

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na walnym zgromadzeniu, przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Haprin sp. z o.o.	1 264 975	6,20 %	1 264 975	6,20 %
Łucja Fiszer-Maliszewska	1 450 000	7,21 %	1 450 000	7,21 %
HEMP & Health S.A.	1 453 200	7,23 %	1 453 200	7,23 %
Dariusz Cisak	1 406 553	7,00 %	1 406 553	7,00 %
Tomasz Swadkowski	1 500 000	7,46%	1 500 000	7,46%
Pozostali akcjonariusze	13 028 303	64,90 %	13 028 303	64,90 %
Razem	20 103 031	100,00%	20 103 031	100,00%

Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w IV kwartale 2020r. wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

1. W dniu 5 listopada 2020r. (Raport ESPI nr 33/2020) Zarząd Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie poinformował, iż w dniu 29.10.2020 roku podjęte zostały uchwały o: (1) przydziale warrantów subskrypcyjnych serii A w ramach kapitału warrunkowego Spółki, oraz (2) emisji i przydziale warrantów subskrypcyjnych serii B w zakresie upoważnienia udzielonego zarządowi w ramach kapitału docelowego. Zgodnie z powyższym w związku z treścią par. 7a statutu przydzielonych zostało 600.000 warrantów subskrypcyjnych serii A uprawniających do objęcia 600.000 akcji zwykłych serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda oraz par. 7b statutu wyemitowanych i przydzielonych zostało 5.775.000 warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia 5.775.000 akcji zwykłych nowej emisji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Uprawnionymi do objęcia subskrypcyjnych serii B zostali wskazani również członkowie zarządu oraz rady nadzorczej Emitenta.
2. W dniu 19 listopada 2020 (Raport ESPI nr 35/2020) Zarząd Cannabis Poland S.A poinformował o rozpoczęciu sprzedaży olejków dla zwierząt pod marką własną HempWish.pl. Jest to pierwszy z serii produktów przeznaczonych dla zwierząt i potwierdza konsekwentną realizację strategii Emitenta ogłoszoną w raporcie bieżącym ESPI 24/2020 z dnia 3 sierpnia 2020 r. Sprzedaż olejku została uruchomiona, poprzez wszystkie dostępne Emitentowi kanały sprzedaży elektronicznej (Allegro, sklep HempWish.pl, OLX, itd.). Oferta produktów dla zwierząt na bazie konopi jak również produktów medycznych i dermo kosmetyków zawierających kanabinoidy będzie sukcesywnie zwiększana. Ponadto Spółka poinformowała, że wszystkie zakupione produkty VAPEM i HempWish można odbierać bezpośrednio z nowo otwartego magazynu i biura operacyjnego w Łodzi przy ul. Tamka 16. Wszystkie te działania w ocenie Zarządu Emitenta powinny dać efekt w postaci zwiększonych przychodów w kolejnych miesiącach bieżącego roku.
3. W dniu 25 listopada (Raport EBI 21/2020) Zarząd Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie („Emitent” „Spółka”) poinformował, iż w dniu wczorajszym powziął informację o wpisie zmiany statutu Emitenta do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydziału Gospodarczy ego KRS („Sąd Rejestrowy”) z dnia 20.11.2020 roku. Sąd Rejestrowy dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 1.920.000 zł do kwoty 2.010.303,10 zł tj. o kwotę 90.303,10 zł poprzez rejestrację 903.031 akcji serii G. Ogólna liczba akcji i głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji, po zarejestrowaniu zmiany wysokości kapitału zakładowego Emitenta wynosi 20.103.031. W związku z powyższym kapitał zakładowy Emitenta dzieli się na:
 - a) 1.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
 - b) 200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
 - c) 4.000.000 akcji zwykłych imiennych serii C,
 - d) 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
 - e) 11.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F.
 - f) 903.031 akcji zwykłych na okaziciela serii G.

Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

W IV kwartale 2020 r. Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 13.998,95 zł. Skonsolidowane przychody ze sprzedaży wyniosły 71.998,95 zł., na które składają się przychody ze sprzedaży towarów ze sklepów VAPEM i HempWish. Natomiast skonsolidowane koszty to kwota 169.699,21 zł. na którą składają się koszty utworzenia, marketingu i promocji marki HempWish, w tym koszt własny sprzedanych towarów w wysokości 37.259,38 zł.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawił w dokumencie informacyjnym harmonogramu realizacji inwestycji.

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2020 r.

Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Nie dotyczy.

Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Emitent tworzył grupę kapitałową.

Vapem sp. z o.o.

Emitent posiada 100 udziałów w kapitale zakładowym Vapem sp. z o.o., reprezentujących 100 proc. kapitału zakładowego. Przedmiotem działalności Vapem sp. z o.o. jest dystrybucja produktów do waporyzacji, prowadzona pod marką „VAPE’M”, należąca do Vapem sp. z o.o. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu zarząd zdecydował o wycofaniu się ze sprzedaży udziałów w spółce VAPEM Sp. z o.o. i jednocześnie podjął decyzję o połączeniu obu spółek.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Aktualnie Emitent zatrudnia jednego pracownika na podstawie umowy o pracę. W VAPEM sp. z o.o. jest zatrudniona jedna osoba na podstawie umowy o pracę.

Stosowane metody i zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

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.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Bilans został sporządzony na dzień 31.12.2020 r. oraz zawiera dane porównawcze na dzień 31.12.2019 r.

Rachunek zysków strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym zostały sporządzone za IV kwartał 2020 r. wraz z danymi porównawczymi obejmującymi IV kwartał 2019 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 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 rodzajowym, na kontach zespołu 4, gdzie ujmowane są wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki.

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 korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

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

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

W firmie nie wystąpiły istotne różnice przejściowe uzasadniające naliczanie podatku odroczonego.

BILANS

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- wartość firmy 10 %,
- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje 10 %,
- oprogramowanie komputerów 30 %,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 10 %,
- wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł
- w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisane w koszty amortyzacji.

ŚRODKI TRWAŁE

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

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

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- budowle i budynki 10 %,
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 14% - 20 %,
- sprzęt komputerowy 30 %,
- środki transportu 20% (nowe) lub 40% (używane),
- inne środki trwałe 20 %.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

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. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne:

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH

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

NALEŻNOŚCI

Należności wycenia się w kwotach wymaganej 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

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

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE

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 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 zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była

rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

REZERWY

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych.

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 sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

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,
- otrzymane dotacje.

Michał Szary
Członek Zarządu
Grzegorz Konrad
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE I SKONSOLIDOWANESPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2020

AKTYWA		31.12.2020	31.12.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	87 853,27	58 853,27
I.	Wartości niematerialne i prawne	29 000,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	29 000,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 853,27	58 853,27
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 853,27	58 853,27
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	700 061,52	809 207,33
I.	Zapasy	252 720,64	50 001,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	194 766,79	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	57 953,85	50 001,00
II.	Należności krótkoterminowe	145 439,71	487 879,44
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	337 255,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	103 830,44
	do 12 miesięcy	0,00	103 830,44
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	233 425,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	145 439,71	150 624,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 718,51	0,00
	do 12 miesięcy	7 718,51	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	133 575,00	29 624,00
c)	inne	4 146,20	121 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	301 901,17	271 326,89
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	301 901,17	271 326,89
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	105 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	95 000,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	301 901,17	71 326,89
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	301 901,17	71 326,89
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	787 914,79	868 060,60

PASywa		31.12.2020	31.12.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	667 494,68	733 218,91
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 010 303,10	1 920 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 567 898,05	5 567 898,05
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 580 000,00	4 580 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	615 408,96	118 741,91
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	615 408,96	118 741,91
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 873 421,05	-6 425 750,79
VI.	Zysk (strata) netto	-652 694,38	-447 670,26
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	120 420,11	134 841,69
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	120 420,11	134 841,69
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	120 420,11	134 841,69
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	79 272,39	9 790,65
	do 12 miesięcy	79 272,39	9 790,65
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 797,00	2 434,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 704,52	0,00
	i) inne	24 646,20	122 617,04
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASywa RAZEM	787 914,79	868 060,60

	Rachunek zysków i strat	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	37 035,11	85 581,19	13 998,95	84 414,99
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	84 414,99	0,00	84 414,99
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	1 166,20	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	37 035,11	84 414,99	13 998,95	84 414,99
B.	Koszty działalności operacyjnej	499 419,88	405 295,98	140 396,16	321 318,51
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	10 754,51	8 639,27	8 826,35	3 755,23
III.	Usługi obce	372 400,32	269 993,94	73 128,28	213 276,40
IV.	Podatki i opłaty,	12 635,82	21 727,80	544,60	1 527,00
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	81 344,84	17 334,00	47 836,18	17 334,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 985,69	0,00	1 748,60	0,00
	- emerytalne	1 985,69	0,00	1 748,60	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 100,77	7 419,56	52,77	5 244,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 197,93	80 181,41	8 259,38	80 181,41
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-462 384,77	-319 714,79	-126 397,21	-236 903,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	781 645,65	0,00	781 645,65
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	781 645,65	0,00	781 645,65
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 343,91	6 642,00	120 343,91	-509,27
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	117 626,84	0,00	117 626,84	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 717,07	6 642,00	2 717,07	-509,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-582 728,68	455 288,86	-246 741,12	545 251,40
G.	Przychody finansowe	34,30	155,07	0,00	155,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	34,30	155,07	0,00	155,07
H.	Koszty finansowe	70 000,00	903 114,19	5 000,00	787 272,74
I.	Odsetki, w tym:	0,00	240,00	0,00	240,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	65 000,00	857 750,00	0,00	741 918,55
	- w jednostkach powiązanych	65 000,00	857 750,00	0,00	857 750,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 000,00	45 000,00	5 000,00	45 000,00
IV.	Inne	0,00	124,19	0,00	114,19
I.	Zysk (strata) brutto (F +G-H)	-652 694,38	-447 670,26	-251 741,12	-241 866,27
J.	Podatek dochodowy:	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	-1,00
	ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO (I-J-K)	-652 694,38	-447 670,26	-251 741,12	-241 866,27

L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Wynik finansowy netto	-652 694,38	-447 670,26	-251 741,12	-241 866,27
II.	Korekty o pozycje:	325 298,51	-617 308,05	113 054,93	-565 846,32
	1. amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	70 000,00	0,00	5 000,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-202 719,64	-50 001,00	-34 438,30	1 317,84
	7. Zmiana stanu należności	437 439,73	-608 486,44	138 192,61	-578 105,54
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	20 578,42	68 084,39	4 300,62	19 888,38
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	0,00	-26 905,00	0,00	-8 947,00
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	-327 395,87	-1 064 978,31	-138 686,19	-807 712,59
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	29 000,00	15 000,00	29 000,00	15 000,00
	1. Nabycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	29 000,00	0,00	29 000,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne (odsetki)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)	-29 000,00	-15 000,00	-29 000,00	-15 000,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			0,00	0,00
I.	I.Wpływy	586 970,15	1 150 000,00	394 713,15	0,00
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	586 970,15	1 150 000,00	394 713,15	0,00
	2.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Nabycie udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)	586 970,15	1 150 000,00	394 713,15	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	230 574,28	70 021,69	227 026,96	-822 712,59
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	230 574,28	70 021,69	227 026,96	-822 712,59
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	71 326,89	1 305,20	74 874,21	894 039,48
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	301 901,17	71 326,89	301 901,17	71 326,89
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019
A	KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	733 218,91	30 889,17	733 218,91	30 889,17
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2	Kapitał własny na początek okresu po korektach	733 218,91	30 889,17	733 218,91	30 889,17
I	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 920 000,00	770 000,00	1 920 000,00	770 000,00
1	Zmiany kapitału podstawowego	90 303,10	1 150 000,00	90 303,10	1 150 000,00
	a. zwiększenia	90 303,10	1 150 000,00	90 303,10	1 150 000,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 010 303,10	1 920 000,00	2 010 303,10	1 920 000,00
II	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05
1	zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	aggio	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05
III	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	118 741,91	118 741,91	705 712,06	118 741,91
1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	496 667,05	0,00	-90 303,10	200 000,00
	a. zwiększenia (kapitał z emisji akcji w 2020 roku)	496 667,05	0,00	-90 303,10	0,00
	b. zmniejszenia (z emisji akcji zarejestrowanej w 2020 roku)	0,00	0,00	0,00	-200 000,00
2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	615 408,96	118 741,91	615 408,96	118 741,91
V	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-6 425 750,79	-1 539 155,74	-6 873 421,05	-6 425 750,79
1	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 425 750,79	-1 539 155,74	-6 873 421,05	-6 425 750,79
	a. zwiększenia	-447 670,26	-4 886 595,05	-400 953,26	-205 803,99
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 873 421,05	-6 425 750,79	-7 274 374,31	-6 631 554,78
VI	Wynik netto	-652 694,38	-447 670,26	-251 741,12	-241 866,27
	a. zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. strata	-652 694,38	-447 670,26	-251 741,12	-241 866,27
B	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	667 494,68	733 218,91	667 494,68	733 218,91

Cannabis Poland S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020
wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		31.12.2020	31.12.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	87 853,27	58 853,27
I.	Wartości niematerialne i prawne	29 000,00	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	29 000,00	-
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	-
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	-	-
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1.	Środki trwałe	-	-
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 853,27	58 853,27
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 853,27	58 853,27
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

Cannabis Poland S.A.			
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020			
Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		31.12.2020	31.12.2019
B.	AKTYWA OBROTOWE	713 073,36	824 533,04
I.	Zapasy	252 720,64	301 589,24
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	194 766,79	251 588,24
5.	Zaliczki na dostawy	57 953,85	50 001,00
II.	Należności krótkoterminowe	156 848,14	255 171,44
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	156 848,14	255 171,44
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 548,93	48 377,79
	- do 12 miesięcy	11 548,93	48 377,79
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	133 575,00	81 165,99
	c) inne	11 724,21	125 627,66
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	303 504,58	267 772,36
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	303 504,58	267 772,36
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	-	100 000,00
	- udziały lub akcje	-	100 000,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	95 000,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	95 000,00
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	303 504,58	72 772,36
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	303 504,58	72 772,36
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
V.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM		800 926,63	883 386,31

Cannabis Poland S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		31.12.2020	31.12.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	630 546,07	719 875,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 010 303,10	1 920 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 567 898,05	5 567 898,05
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	615 408,96	118 741,91
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(6 886 764,07)	(6 425 750,79)
VII.	Zysk (strata) netto	(676 299,97)	(461 013,28)
VIII.	Ódpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	170 380,56	163 510,42
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	170 380,56	163 510,42
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	170 380,56	163 510,42
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	117 103,68	38 023,80
	- do 12 miesięcy	117 103,68	38 023,80
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	26 926,16	2 869,58
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 704,52	-
	i) inne	24 646,20	122 617,04
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	PASYWA RAZEM	800 926,63	883 386,31

Cannabis Poland S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie		za okres	za okres	za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.10 do 31.12.2020	od 01.10 do 31.12.2019
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	173 395,61	42 172,34	71 998,95	41 006,14
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	1 166,20	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-	-	-
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	173 395,61	41 006,14	71 998,95	41 006,14
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	703 134,51	374 915,98	169 699,21	290 938,51
I.	Amortyzacja	-	-	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	36 679,15	11 144,46	8 826,35	6 260,42
III.	Usługi obce	391 165,22	300 342,09	73 128,28	243 624,55
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	13 371,09	21 955,80	847,65	1 755,00
V.	Wynagrodzenia	110 412,10	19 843,50	47 836,18	19 843,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 624,02	76,08	1 748,60	76,08
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 192,76	7 873,28	52,77	5 698,19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	138 690,17	13 680,77	37 259,38	13 680,77
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(529 738,90)	(332 743,64)	(97 700,26)	(249 932,37)
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	781 645,65	0,00	781 645,65
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	-	781 645,65	-	781 645,65
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	81 595,37	6 942,00	28 986,30	(209,27)
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 115,48	-	8 115,48	-
III.	Inne koszty operacyjne	73 479,89	6 942,00	20 870,82	(209,27)
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	(611 334,27)	441 960,01	(126 686,56)	531 922,55
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	34,30	155,07	0,00	155,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	34,30	155,07	-	155,07
H.	KOSZTY FINANSOWE	65 000,00	45 378,36	0,00	45 368,36
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	-	240,00	-	240,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	65 000,00	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	45 000,00	-	45 000,00
IV.	Inne	-	138,36	-	128,36
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	(857 750,00)	-	(741 918,55)
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	(676 299,97)	(461 013,28)	(126 686,56)	(255 209,29)
K.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
L.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW	-	-	-	-
N.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	(676 299,97)	(461 013,28)	(126 686,56)	(255 209,29)
O.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Część bieżąca	-	-	-	-
II.	Część odroczone	-	-	-	-
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-	-	-
Q.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
R.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	(676 299,97)	(461 013,28)	(126 686,56)	(255 209,29)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie		za okres	za okres	za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.10 do 31.12.2020	od 01.10 do 31.12.2019
A.	PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	(676 299,97)	(461 013,28)	(126 686,56)	(255 209,29)
II.	Korekty razem	315 062,04	(607 519,56)	(41 126,94)	(556 057,83)
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
3.	Amortyzacja	-	-	-	-
4.	Odpisy wartości firmy	-	-	-	-
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	-	-
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	65 000,00	-	-	-
9.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
10.	Zmiana stanu zapasów	(202 719,64)	(301 589,24)	(34 438,30)	(250 270,39)
11.	Zmiana stanu należności	423 140,36	(710 897,88)	153 478,01	(680 516,98)
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	29 641,32	431 872,56	(160 166,65)	383 676,55
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	(26 905,00)	-	(8 947,00)
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-	-	-	-
III.	Przepiżywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(361 237,93)	(1 068 532,84)	(167 813,50)	(811 267,12)
B.	PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			0	0
I.	Wpływy	0,00	0,00	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	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	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	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	15 000,00	-	15 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom	-	-	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepiżywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	(15 000,00)	0,00	(15 000,00)

Cannabis Poland S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie		za okres	za okres	za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.10 do 31.12.2020	od 01.10 do 31.12.2019
I.	Wpływy	591 970,15	1 155 000,00	394 713,15	5 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	591 970,15	1 155 000,00	394 713,15	5 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	0,00	0,00	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.	Splaty 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)	591 970,15	1 155 000,00	394 713,15	5 000,00
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	230 732,22	71 467,16	226 899,65	(821 267,12)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	230 732,22	71 467,16	226 899,65	(821 267,12)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	72 772,36	1 305,20	76 604,93	894 039,48
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	303 504,58	72 772,36	303 504,58	72 772,36
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie		za okres	za okres	za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.10 do 31.12.2020	od 01.10 do 31.12.2019
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	757 232,63	601 987,26	757 232,63	975 085,18
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	757 232,63	601 987,26	757 232,63	975 085,18
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 920 000,00	570 000,00	1 920 000,00	570 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	90 303,10	1 350 000,00	90 303,10	1 350 000,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 010 303,10	1 920 000,00	2 010 303,10	1 920 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- objęcie udziałów	-	-	-	-
	- podziału zysku	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05	5 567 898,05
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	118 741,91	118 741,91	118 741,91	118 741,91
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	496 667,05	-	496 667,05	-
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	615 408,96	118 741,91	615 408,96	118 741,91
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
5.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	-	-	-	-
	a) zwiększenie	-	-	-	-
	b) zmniejszenie	-	-	-	-
5.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	-	-	-	-
6.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	(6 886 764,07)	(1 621 256,51)	(6 886 764,07)	(6 425 750,79)
6.1.	Korekty	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
6.2.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(6 886 764,07)	(1 621 256,51)	(6 886 764,07)	(6 425 750,79)
6.3.	Zmiany zysku/straty z lat ubiegłych	-	(4 804 494,28)	(549 613,41)	(205 803,99)
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- starta z poprzedniego roku	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	(4 804 494,28)	(549 613,41)	(205 803,99)
	- korekty konsolidacyjne	-	-	-	-
6.4.	Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(6 886 764,07)	(6 425 750,79)	(7 436 377,48)	(6 631 554,78)
7.	Wynik netto	(676 299,97)	(461 013,28)	(126 686,56)	(255 209,29)
	a) zysk netto	-	-	-	-
	b) strata netto	(676 299,97)	(461 013,28)	(126 686,56)	(255 209,29)
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	630 546,07	719 875,89	630 546,07	719 875,89
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	630 546,07	719 875,89	630 546,07	719 875,89