

Raport kwartalny jednostkowy
Cannabis Poland S.A.

za okres
01.07.2019 - 30.09.2019 r.

Spis treści	
List do Akcjonariuszy.....	3
Podstawowe informacje o Spółce	5
Zarząd	5
Rada Nadzorcza	5
Akcjonariat	6
Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w III kwartale 2019 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	7
Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.	8
Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.....	8
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.	8
Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.	8
Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	8
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	9
Stosowane metody i zasady rachunkowości przy sporządzaniu jednostkowego sprawozdania finansowego przez spółkę Cannabis Poland S.A.	9
Jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019r.....	13

Szanowni Państwo,

trzeci kwartał 2019 roku był czasem bardzo istotnym dla naszej Spółki. W okresie tym przystąpiliśmy do realizacji nowej strategii, zakładającej wejście na rynek konopny. O konkretnych działaniach informowaliśmy na bieżąco w raportach informacyjnych. W tym kwartale zakończyliśmy także z sukcesem emisję akcji, dzięki której pozyskaliśmy środki potrzebne do finansowania naszych planów. To wszystko pozwala nam z optymizmem patrzeć w przyszłość.

Rosnąca globalna świadomość zdrowotna i postęp technologiczny pomagają ograniczać palenie papierosów oraz napędzają globalny rynek produktów do waporyzacji: oczekuje się, że do 2023 r. jego wartość przekroczy 43 mld USD. Dla porównania rynek e-papierosów wzrosnąć ma z 11 mld USD w 2016 r. do ponad 86 mld USD w 2025 r. Z kolei wielkość rynku medycznego bazującego na konopiach szacowana jest w 2028 roku w Polsce na 2 mld EUR oraz na 58 mld EUR w Europie. Dzięki zmianom w prawie pozwalającym w coraz większej liczbie krajów produkować i sprzedawać produkty konopne, dynamika rozwoju tej branży na całym świecie jest tak duża, że przez niektórych została nawet nazwana „nową gorączką złota” czy też „zieloną gorączką”. Potwierdzają to notowania największych spółek z tego sektora na giełdach w Kanadzie i USA: firmy takie jak Canopy Growth, Aurora Cannabis czy Cronos Group, osiągają wielomiliardowe wyceny, wynoszące odpowiednio 7 mld USD, 3,7 mld USD i 2,7 mld USD. Biorąc pod uwagę powyższe, w maju tego roku Akcjonariusze podjęli uchwały o zmianie działalności naszej Spółki, poprzez wejście na rynek konopny oraz o zmianie nazwy na „Cannabis Poland”. Dzięki temu Spółka stała się pierwszą notowaną na warszawskiej giełdzie spółką z branży konopi.

Chcemy wykorzystać fakt, że od 1 listopada 2017 roku również w Polsce dopuszczalne jest stosowanie do celów leczniczych konopi zawierających w przeliczeniu na suchą masę ponad 0,2% THC+THCa czyli kanabinoidów psychoaktywnych. Kluczowym elementem strategii Cannabis Poland jest budowanie własnych marek produktów pochodzenia konopnego. Oferta będzie docelowo obejmować waporyzatory oraz płyny i susz do waporyzacji, kosmetyki, produkty spożywcze itp. Jedynie w niewielkim stopniu planowana jest sprzedaż produktów firm trzecich. Dystrybucja będzie prowadzona przede wszystkim poprzez spółki zależne Cannabis Poland, w kanałach sprzedaży określanych jako b2c (business to customer), czyli w punktach i sklepach detalicznych: zarówno bezpośrednio, jak również przy udziale partnerów. W tym celu Cannabis Poland podpisała umowę ze spółką Promotorzy Trading. Umowa przewiduje wspólną realizację prac B+R, import urządzeń do waporyzacji oraz akcesoriów pod markami własnymi Spółki oraz dystrybucję produktów poprzez kanały spółki Promotorzy Trading. Cannabis Poland planuje także budowę sieci własnych punktów vendingowych, jak również sieci sklepów pod własną marką w oparciu o model franczyzowy. Zakres dystrybucji będzie dotyczył zarówno sprzedaży produktów niewymagających zgód, jak również wyrobów farmaceutycznych i medycznych wymagających uzyskania stosownych licencji. Dystrybucja produktów do waporyzacji będzie prowadzona pod marką „VAPE’M” przez spółkę zależną VAPEM sp. z o.o. Sprzedaż produktów VAPE’M będzie obejmować sklepy tradycyjne, branżowe oraz tytoniowe. Bardzo ważnym kanałem dla VAPE’M będzie również sprzedaż internetowa zakładająca dystrybucję na terenie całej Europy. VAPE’M będzie kierować swoje produkty do kobiet i mężczyzn w różnym wieku. VAPE’M będzie synonimem najwyższej jakości za przystępną cenę, będąc alternatywą dla palenia papierosów oraz e-papierosów, gdyż waporyzatory nie spala-

ją, lecz podgrzewają susz lub płyn: nie są więc szkodliwe dla zdrowia. Firma zamierza sprawdzić wybrane partie swoich produktów, aby upewnić się, że nie zawierają one THC. Każda partia produktów będzie testowana przez niezależne laboratoria badawcze, co pozwoli zapewnić najwyższą jakość produktów, jak również zweryfikować skład kanabinoidów oraz dopuszczalną zawartość THC. W żadnym przypadku oferta VAPE'ów nie będzie obejmowała kanabinoidów zawierających ponad 0,2% THC+THCa. Ponadto Cannabis Poland planuje nawiązanie współpracy z Grupą Blue Medica obejmującą konsultacje medyczne dotyczące budowy sieci specjalistycznych sklepów z produktami pochodzenia konopnego; współpracę przy budowie sieci placówek medycznych specjalizujących się w leczeniu pacjentów produktami pochodzenia konopnego zawierającymi kanabinoidy, w tym THC poniżej 0,2%, jak i powyżej 0,2%. W ramach działalności badawczej Cannabis Poland podpisała także umowę z Narodowym Centrum Badań Klinicznych, Diagnostyki i Terapii Padaczki Neurosphaera Miłomłyn, będącym - po jego uruchomieniu - pierwszym wielospecjalistycznym ośrodkiem w Polsce, który zmieni oblicze opieki nad chorymi na padaczkę. Umowa przewiduje także przeprowadzenie pierwszych w Polsce oraz jednych z pierwszych na świecie badań, których celem będzie opracowanie nowych metod leczenia epilepsji w oparciu o waporyzację kanabinoidów. W podpisanej umowie strony wyraziły wolę negocjacji warunków współpracy obejmującą wszelkie prace badawcze uwzględniające takie zakresy jak badania, rejestry i opracowania kliniczne. Prace dotyczyłyby wpływu urządzeń oraz wyrobów medycznych wykorzystujących metodę waporyzacji kanabinoidów na leczenie i wspomaganie procesu terapeutycznego jednostek chorobowych związanych z padaczką i padaczką lekooporną. Prace badawcze będą mogły dotyczyć także pozostałych schorzeń co do których istnieją wstępne wskazania dotyczące zastosowania kanabinoidów z podziałem na produkty poniżej oraz powyżej 0,2% THC jeżeli strony uzyskają do tego stosowne zgody z urzędów państwowych lub innych organów autoryzacyjnych.

Powyższe plany realizujemy dzięki pozyskaniu 1.150.000,00 zł w wyniku emisji 11.500.000 akcji serii F. Bardzo dziękuję wszystkim inwestorom, którzy nam zaufali!

Wierzę, że każdy kolejny raport kwartalny będzie pokazywał, że konsekwentnie realizujemy naszą nową strategię, budując wartość naszej Spółki.

*Z poważaniem,
Grzegorz Konrad
Członek Zarządu*

Informacje o Spółce

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

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Przeskok 2, 00-032 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. Grzegorz Konrad - Członek Zarządu – powołany w dniu 02/09/2019

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.	1 482 975	7,72 %	1 482 975	7,72 %
Łucja Fiszer-Maliszewska	1 450 000	7,55 %	1 450 000	7,55 %
HEMP & WOOD S.A. wraz z Erykiem Nyckowskim	1 103 200	5,75 %	1 103 200	5,75 %
Dariusz Cisak	1 406 553	7,33 %	1 406 553	7,33 %
Pozostali akcjonariusze	13 757 272	71,65 %	13 757 272	71,65 %
Razem	19 200 000	100%	19 200 000	100%

Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w III kwartale 2019r. wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

1. W dniu 02/07/2019 spółka podpisała list intencyjny z GMPV sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (raport bieżący ESPI 20/2019). Współpraca z Partnerem przewidywała dostawę produktów roślinnych zawierających kanabinoidy (konopie) na potrzeby przemysłu farmaceutycznego i innych wyrobów użytkowych oraz współpracę B+R nad produktami farmaceutycznymi, żywnością funkcjonalną oraz chemią użytkową. Umowa została zawarta na okres czterech miesięcy. List intencyjny wygaś o czym spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI 37/2019.
2. W dniu 15/07/2019r. Zarząd podpisał list intencyjny z Cannabis Light sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (raport bieżący ESPI 24/2019). Planowana współpraca obejmuje m.in. dostawę konfekcjonowanych produktów roślinnych zawierających kanabinoidy, w tym także na potrzeby przemysłu farmaceutycznego pod marką własną Cannabis Poland; dystrybucję przez Cannabis Poland w/w produktów pod marką partnera; inwestycję kapitałową na poziomie 1 mln. zł przez Cannabis Poland w przedsiębiorstwo partnera obejmującej uprawy konopi włóknistych bazującej m.in. na zezwoleniu uzyskanym przez partnera w dniu 08/07/2019. Umowa została zawarta na okres czterech miesięcy. Na dzień publikacji niniejszego raportu umowa nadal obowiązuje.
3. W dniu 17/07/2019r. Emitent ogłosił podpisanie umowy o współpracy ze spółką Promotorzy Trading (raport bieżący ESPI 25/2019). W ramach umowy Promotorzy Trading podjęli się m.in. produkcji pod markami własnymi Cannabis Poland waporyzatorów oraz płynów do waporyzacji z głównym nastawieniem na produkty zawierające kanabinoidy oraz dystrybucji w/w produktów poprzez swoje kanały. Promotorzy Trading działają w branży produkcji i dystrybucji wyrobów i akcesoriów tytoniowych oraz e-papierosów i liquidów. Na tle konkurencji ich portfolio jest najszersze i najbardziej kompletne w Polsce, a jego obszary działania obejmują produkcję, import, eksport oraz dystrybucję w 11.000 sklepów w Polsce i za granicą. Partner posiada także własny dział badań i rozwoju.
4. Na początku sierpnia (raport bieżący EBI 19/2019 z dnia 6 sierpnia 2019 r.) Emitent zakończył emisję akcji serii F z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy pozyskując 1 150 000 zł (jeden milion sto pięćdziesiąt tysięcy) złotych.
5. W dniu 9 września 2019 r. (raport bieżący ESPI 26/2019) Zarząd Emitenta podpisał umowę - list intencyjny z Grupą Blue Medica sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu przedłużający termin negocjacji warunków współpracy objętych umową, o której Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 15/2019 z dnia 10 czerwca 2019 r. Grupa Blue Medica jest właścicielem ogólnopolskiej sieci trzynastu nowoczesnych placówek medycznych. List intencyjny dotyczy współpracy w zakresie budowy sieci specjalistycznych sklepów z produktami pochodzenia konopnego oraz przy budowie sieci placówek medycznych specjalizujących się w leczeniu pacjentów produktami pochodzenia konopnego zawierającymi kannabinoidy, w tym THC poniżej 0,2%, jak i powyżej 0,2%, jak również udostępnienie know-how związanego z budową placówek medycznych. List intencyjny obowiązuje do dnia 31 grudnia 2019 r. W tym czasie strony będą dążyć do uzgodnienia i podpisania umowy o współpracy.
6. W dniu 30 września 2019 roku Emitent zbył 947 udziałów w kapitale zakładowym Telehorse sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (raport bieżący ESPI 29/2019). Po dokona-

niu przedmiotowego zbycia Emitent nie posiada już udziałów w kapitale zakładowym Telehorse sp. z o.o. Decyzja o zbyciu udziałów została podjęta w związku ze zmianą strategii Emitenta

Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.

W III kwartale 2019 roku. Emitent prowadził działania związane ze zmianą dotychczasowej działalności. Na osiągnięte wyniki największy wpływ miały koszty związane bezpośrednio z przygotowaniem i przeprowadzeniem oferty dotyczącej emisji akcji serii F w kwocie 57 004,00 zł oraz koszt sprzedaży udziałów w Telehorse sp. z o.o. w kwocie 115 831,45 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 2019 r.

Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Nie dotyczy.

Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 30 września 2019 roku, po zbyciu wszystkich posiadanych udziałów Telehorse sp. z o.o., Emitent nie tworzył grupy kapitałową.

W dniu 1 października 2019 r. Emitent założył Vapem sp. z o.o., która została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydziału Gospodarczego KRS w dniu 8 października 2019 r. Wyniki finansowe Vapem sp. z o.o. będą konsolidowane począwszy od IV kwartału 2019 r.

Vapem sp. z o.o.

Emitent posiada 100 udziałów w kapitale zakładowym Vapem sp. z o.o., reprezentujących 100 proc. w kapitale zakładowego. Przedmiotem działalności Vapem sp. z o.o. będzie dystrybucja produktów do waporyzacji, prowadzona pod marką „VAPE’M”, należąca do Vapem sp. z o.o. Sprzedaż produktów VAPE’M będzie obejmować sklepy tradycyjne, branżowe oraz tytoniowe. Bardzo ważnym kanałem dla VAPE’M będzie również sprzedaż internetowa, zakładająca dystrybucję na terenie całej Europy.

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

Aktualnie Emitent nie zatrudnia żadnych pracowników 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 30.09.2019 r. oraz zawiera dane porównawcze na dzień 30.09.2018 r.

Rachunek zysków strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym zostały sporządzone za III kwartał 2019 r. wraz z danymi porównawczymi obejmującymi III kwartał 2018 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 za 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 spisanie 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 umarżane 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 rezerwowego 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) rezerwowego 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.

Grzegorz Konrad
Członek Zarządu

	AKTYWA	30.09.2019	30.09.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	58 853,27	4 110 654,98
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	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	4 000 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	4 000 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	4 000 000,00
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	110 654,98
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 853,27	110 654,98
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 040 132,22	828 068,15
I.	Zapasy	51 318,84	16 528,96
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	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	51 318,84	16 528,96
II.	Należności krótkoterminowe	94 773,90	12 043,18
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	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.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	94 773,90	12 043,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	21,98
do 12 miesięcy		0,00	21,98
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
świadczeń		26 103,24	3 551,84
c)	inne	68 670,66	8 469,36
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	894 039,48	799 496,01
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	894 039,48	799 496,01
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	894 039,48	799 496,01
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		894 039,48	208,01
inne środki pieniężne		0,00	0,00
inne aktywa pieniężne		0,00	799 288,00
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	1 098 985,49	4 938 723,13

	PASYWA	30.09.2019	30.09.2018
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	975 085,18	4 866 281,78
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	770 000,00	570 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 717 898,05	5 567 898,05
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wart emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 580 000,00	5 567 898,05
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:	118 741,91	318 741,91
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	118 741,91	318 741,91
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 425 750,79	-1 539 155,74
VI.	Zysk (strata) netto	-205 803,99	-51 202,44
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	123 900,31	72 441,35
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	3 855,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	3 855,00
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	114 953,31	68 586,35
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	114 953,31	68 586,35
	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:	24 059,27	68 586,35
	do 12 miesięcy	24 059,27	68 586,35
	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	0,00	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	50 000,00	0,00
	i) inne	40 894,04	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	8 947,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 947,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	8 947,00	0,00
	PASYWA RAZEM	1 098 985,49	4 938 723,13

	Rachunek zysków i strat	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2018 - 30.09.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 166,20	1 000,00	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 166,20	1 000,00	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	83 977,47	52 191,73	60 051,97	10 275,17
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	4 884,04	1 862,04	377,19	1 862,04
III.	Usługi obce	56 717,54	43 537,94	42 304,59	8 151,33
IV.	Podatki i opłaty,	20 200,80	6 555,95	16 964,19	261,80
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 175,09	235,80	406,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-82 811,27	-51 191,73	-60 051,97	-10 275,17
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	1,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 151,27	0,00	0,00	0,00
I.	Strata z tytułu rozchodu 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	7 151,27	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-89 962,54	-51 190,73	-60 051,97	-10 275,17
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	115 841,45	11,71	115 831,45	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	115 831,45	0,00	115 831,45	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	10,00	11,71	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F +G-H)	-205 803,99	-51 202,44	-175 883,42	-10 275,17
J.	Podatek dochodowy:	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	1,00	0,00	0,00
	ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO (I-J-K)	-205 803,99	-51 202,44	-175 883,42	-10 275,17

L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2018 - 30.09.2018
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Wynik finansowy netto	-205 803,99	-51 202,44	-175 883,42	-10 275,17
II.	Korekty o pozycje:	-51 461,73	44 762,62	-80 396,10	10 258,18
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-51 318,84	-11 528,96	-20 031,87	-2 782,27
	7. Zmiana stanu należności	-30 380,90	28 337,50	-21 317,64	27 667,54
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	48 196,01	30 935,64	-14 446,59	-14 627,09
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	-17 958,00	3 018,44	-24 600,00	0,00
	10. Inne korekty	0,00	-6 000,00	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	-257 265,72	-6 439,82	-256 279,52	-16,99
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Nabycie wartości niemater.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	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	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
	- 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)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			0,00	0,00
I.	I.Wpływy	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	0,00
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	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)	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	892 734,28	-6 439,82	893 720,48	-16,99
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	892 734,28	-6 439,82	893 720,48	-16,99
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	1 305,20	6 647,83	319,00	225,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	894 039,48	208,01	894 039,48	208,01
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2018 - 30.09.2018
A	KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (B0)	30 889,17	4 917 484,22	30 889,17	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	30 889,17	4 917 484,22	30 889,17	30 889,17
I	Kapitał podstawowy na początek okresu	770 000,00	570 000,00	770 000,00	770 000,00
1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	200 000,00	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	200 000,00	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	770 000,00	570 000,00	770 000,00	770 000,00
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	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	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	6 717 898,05	5 567 898,05	6 717 898,05	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	318 741,91	118 741,91	118 741,91	318 741,91
1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-200 000,00	200 000,00	0,00	-200 000,00
	a. zwiększenia (kapitał z emisji akcji w 2017 roku)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. zmniejszenia (z emisji akcji zarejestrowanej w 2018 roku)	200 000,00	-200 000,00	0,00	200 000,00
2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	118 741,91	318 741,91	118 741,91	118 741,91
V	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-1 539 155,74	-1 077 595,06	-6 425 750,79	-1 539 155,74
1	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 539 155,74	-1 077 595,06	-6 425 750,79	-1 539 155,74
	a. zwiększenia	-4 886 595,05	-461 560,68	-29 920,57	-40 927,27
	b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 425 750,79	-1 539 155,74	-6 455 671,36	-1 580 083,01
VI	Wynik netto	-205 803,99	-51 202,44	-175 883,42	-10 275,17
	a. zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. strata	-205 803,99	-51 202,44	-175 883,42	-10 275,17
B	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	975 085,18	4 866 281,78	975 085,18	4 866 281,78