



**SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY
ZA II KWARTAŁ 2019 ROKU**

Passus S.A.

Warszawa, 13 sierpnia 2019 r

I. INFORMACJE O EMITENCIE

1. Nazwa i siedziba Emitenta

Nazwa (firma):	Passus Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	02-910 Warszawa, ul. Goraszewska 19
Numer KRS:	0000518853
Oznaczenie Sądu:	Sad Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy
REGON:	147353931
NIP:	521-367-66-00
Telefon:	+48 695 444 803
Poczta e-mail:	passus@passus.com
Strona www:	www.passus.com

2. Zarząd:

- Tadeusz Dudek – Prezes Zarządu
- Łukasz Bieńko – Członek Zarządu
- Michał Czernikow – Członek Zarządu
- Bartosz Dzirba – Członek Zarządu,
- Karolina Janicka – Członek Zarządu
- Dariusz Kostanek – Członek Zarządu

3. Krótki opis historii Emitenta

Passus S.A. z siedzibą w Warszawie jest polskim producentem i integratorem wysokospecjalizowanych rozwiązań IT dla największych firm prywatnych oraz instytucji z sektora publicznego. Spółka została założona na bazie zespołu, funkcjonującego w latach 2000 - 2014 w ramach struktur Passus Sp. z o.o.

Oferta Spółki obejmuje:

- Rozwiązania typu APM (ang. Application Performance Management) i NPM (ang. Network Performance Management) do monitorowania i rozwiązywania problemów z wydajnością sieci oraz aplikacji.
- Rozwiązania z zakresu bezpieczeństwa IT (ang. *IT security*) do wykrywania podatności, ochrony przed wyciekiem danych i dokumentów, zabezpieczenia sieci, aplikacji oraz danych przed zaawansowanymi atakami zewnętrznymi oraz zagrożeniami wskutek nadużyć lub zaniedbań wewnętrznych.
- Rozwiązania z obszaru infrastruktury IT i sieci bezprzewodowych.

Model biznesowy Spółki opiera się na oferowaniu własnych produktów oraz na współpracy z czołowymi światowymi producentami rozwiązań z zakresu APN/NPM i bezpieczeństwa IT. Obecnie w ofercie Spółki znajdują się cztery rozwiązania własne: Passus FlowControl_XN do monitorowania sieci i urządzeń sieciowych z wykorzystaniem protokołu NetFlow uzupełniony o moduł bezpieczeństwa XNS, Passus Ambience (system do ekstrakcji i transformacji danych z ruchu sieciowego w czasie zbliżonym do rzeczywistego oraz wykrywania zagrożeń wewnętrznych), Passus nDiagram aplikacja, która wizualizuje w postaci graficznych diagramów

połączenia i parametry pracy urządzeń sieciowych oraz Passus IDS do wykrywania zagrożeń i ataków w sieciach komputerowych

Spółka prowadzi też prace badawczo-rozwojowe nad nowym produktem do prowadzenia testów wydajnościowych i obciążeniowych aplikacji. Ze względu na fakt, iż produkty globalnych dostawców są zestandaryzowane lub wymagają parametryzacji, Passus S.A. niejednokrotnie odpowiada za dopasowanie urządzeń oraz aplikacji do potrzeb i specyfiki infrastruktury IT konkretnego klienta. Wśród dostawców Spółki można wyróżnić następujące przedsiębiorstwa: Riverbed, NetScout, NewRelic, Core Security, Symantec, Fidelis Cybersecurity, Tenable, Cisco, Digi, Splunk, Ruckus oraz Fudo Security. Klientami Spółki są służby mundurowe, urzędy administracji rządowej i samorządowej oraz podmioty zaliczane do tzw. TOP 500 największych przedsiębiorstw w Polsce (zarówno prywatnych, jak i publicznych), w tym np. T-Mobile, Polkomtel, Enea, Grupa ING, Alior Bank, Orange, PKO BP, Acco Brands, DSV, Narodowy Bank Polski, Spółki Grupy PKP S.A. Passus S.A. zatrudnia 30 wykwalifikowanych pracowników – inżynierów, programistów i specjalistów. Potwierdzeniem kompetencji zespołu, obok wielu udanych wdrożeń, jest blisko 40 indywidualnych certyfikatów m.in.: poświadczenie bezpieczeństwa osobowego do klauzuli "Tajne" oraz "NATO Secret", CISA, CISSP, Riverbed Certified Solutions Professional, Cisco Associate oraz Professional w zakresie R&S (routing & switching), Security oraz Wireless, Core Impact Certified Professional, Audytor wiodący ISO 27001 oraz Riverbed Network and Application Performance Management Qualified Trainer.

Spółka jako jedno z niewielu przedsiębiorstw IT w Polsce posiada świadectwo bezpieczeństwa przemysłowego, potwierdzające zdolność do ochrony informacji niejawnych o klauzuli „tajne”, o klauzuli „NATO secret” i „NATO confidential” oraz klauzul „EU secret” i „EU confidential”. Wymienione certyfikaty pracowników i Spółki umożliwiają samodzielne realizowanie projektów dla służb mundurowych oraz strategicznych gałęzi przemysłu.

Historia Działu Networks w spółce Passus Sp. z o.o. rozpoczęła się w 2000 roku, kiedy to Paweł Misiurewicz oraz Tadeusz Dudek rozpoczęli proces wprowadzania na polski rynek rozwiązań do monitoringu sieci. Patrząc na historię całej branży NPM w Polsce, Passus Sp. z o.o. był jednym z prekursorów rozwiązań tej kategorii.

II. KWARTALNE, SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
1. Dane skonsolidowane
1.1. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej Passus SA

Aktywa	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
A. Aktywa trwałe	3 925 727,51	2 790 194,36
I. Wartości niematerialne i prawne	176 501,08	468 662,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	76 168,89	380 844,67
3. Inne wartości niematerialne i prawne	100 332,19	87 818,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 991 198,11	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	1 991 198,11	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 059 397,42	867 969,17
1. Środki trwałe	1 059 397,42	867 969,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	760 210,48	700 443,21
d) środki transportu	297 874,27	167 525,96
e) inne środki trwałe	1 312,67	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	-58 608,25
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	182 752,78
V. Inwestycje długoterminowe	300 788,25	225 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	225 000,00	225 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	75 788,25	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	75 788,25	0,00

- udziały lub akcje	3 980,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	71 808,25	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	397 842,65	1 045 809,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	314 212,01	104 244,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	83 630,64	941 565,69
B. Aktywa obrotowe	11 224 995,09	10 406 728,94
I. Zapasy	144 723,14	304 843,84
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	73 667,04	304 843,84
5. Zaliczki na dostawy i usługi	71 056,10	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 655 001,04	6 262 135,88
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
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
3. Należności od pozostałych jednostek	6 655 001,04	6 262 135,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 652 711,80	2 439 045,10
- do 12 miesięcy	3 652 711,80	2 439 045,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 179 231,83	230 426,92
c) inne	1 823 057,41	3 592 663,86
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 037 753,25	3 203 840,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 037 753,25	3 203 840,42
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	50,05	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 037 753,25	3 203 840,42

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 037 703,20	3 203 840,42
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	50,05	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 387 517,66	635 908,80
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	15 150 722,60	13 196 923,30
Pasywa	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
A. Kapitał (fundusz) własny	4 847 643,50	6 592 229,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	191 600,00	191 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 094 820,47	7 017 171,06
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	1 575 765,00
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:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	18 498,25	0,00
VII. Zysk (strata) netto	-2 457 275,23	-616 541,69
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	-46 210,75	26 979,58
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość -jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość -jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 349 289,86	6 577 714,35
I. Rezerwy na zobowiązania	501 872,50	121 629,83
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 100,48	34 186,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	60 290,59	67 443,83
- długoterminowa	0,00	
- krótkoterminowa	60 290,59	67 443,83
3. Pozostałe rezerwy	415 481,43	20 000,00
- długoterminowe	0,00	
- krótkoterminowe	415 481,43	20 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. 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	6 453 093,44	3 071 193,94
1. Zobowiązania 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	6 433 825,08	3 050 052,48
a) kredyty i pożyczki	2 706 059,77	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	199 233,51	66 700,59
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 979 690,16	2 390 834,30
- do 12 miesięcy	2 979 690,16	2 390 834,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	155 871,20	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	103 975,45	381 356,60
h) z tytułu wynagrodzeń	3 822,32	0,00
i) inne	285 172,67	211 160,99
4. Fundusze specjalne	19 268,36	21 141,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 394 323,92	3 384 890,58
1. Ujemna wartość firmy	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 394 323,92	3 384 890,58
- długoterminowe	2 247 958,59	2 238 525,25
- krótkoterminowe	1 146 365,33	1 146 365,33
Pasywa razem	15 150 722,60	13 196 923,30

1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej Passus SA

Wyszczególnienie	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2019 do 30.06.2019	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 045 302,83	6 532 835,12	3 285 184,50	7 929 932,50
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 487 009,46	3 453 923,58	3 267 986,73	7 912 734,73
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	2 558 293,37	3 078 911,54	17 197,77	17 197,77
B. Koszty działalności operacyjnej	5 737 373,24	9 303 971,35	4 144 615,25	8 581 167,26
I. Amortyzacja	137 572,48	247 217,58	125 173,92	246 076,92
II. Zużycie materiałów i energii	2 751,03	63 939,08	1 813 239,44	3 064 020,96
III. Usługi obce	3 106 144,51	5 659 173,14	1 753 034,22	4 415 003,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 471,92	20 628,75	4 187,02	8 634,75
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	300 199,39	635 858,68	305 135,12	588 450,32

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	42 628,23	103 021,06	81 198,24	128 651,34
- emerytalne	0,00	0,00	44 133,84	91 843,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62 000,24	149 454,42	52 147,20	119 828,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 079 605,44	2 424 678,64	10 500,09	10 500,09
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-692 070,41	-2 771 136,23	-859 430,75	-651 234,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	272 054,06	280 713,59	40 047,25	45 813,42
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
II. Dotacje	0,00	2 400,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	272 054,06	278 313,59	35 047,25	40 813,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	56 274,46	58 272,70	2 295,83	33 065,48
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	56 274,46	58 272,70	2 295,83	33 065,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-476 290,81	-2 548 695,34	-821 679,33	-638 486,82
G. Przychody finansowe	2 071,34	20 730,65	-6 702,91	32 408,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	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, w tym:	746,27	5 558,37	3 342,36	6 621,18
- 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 aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1 325,07	15 172,28	-10 045,27	25 786,83
H. Koszty finansowe	89 991,63	161 664,20	1 810,13	15 938,30
I. Odsetki, w tym:	71 409,04	132 945,91	1 162,12	14 993,36
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata 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
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	18 582,59	28 718,29	648,01	944,94
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-564 211,10	-2 689 628,89	-830 192,37	-622 017,11
K. Odpis wartości firmy	92 580,56	185 161,11	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne	92 580,56	185 161,11	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy -jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-656 791,66	-2 874 790,00	-830 192,37	-622 017,11

O. Podatek dochodowy	0,00	-272 873,40	8 014,00	8 545,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	76 665,97	-144 641,37	-13 854,88	-14 020,42
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-733 457,62	-2 457 275,23	-824 020,41	-616 541,69

1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2019 do 30.06.2019	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-733 457,62	-2 457 275,23	-824 020,41	-616 541,69
II. Korekty razem	563 613,23	2 900 206,98	1 609 162,36	3 431 164,45
1. Zyski (straty) mniejszości	42 241,96	-152 765,58	13 854,86	-14 020,42
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	137 572,48	247 217,58	125 173,92	246 076,92
4. Odpisy wartości firmy	92 580,56	185 161,11	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25 100,04	41 484,97	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	475 198,03	-19 977,27	717 826,98	-207 643,11
11. Zmiana stanu należności	-497 298,78	1 325 890,38	989 601,61	4 187 609,99
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	387 973,72	-902 990,91	222 486,93	-3 886 969,68
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-489 754,78	1 786 186,70	-459 781,94	3 106 110,75
14. Inne korekty z działalności operacyjnej				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-169 844,39	442 931,76	716 101,13	2 814 622,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	25 000,00	185 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne 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 wycenianych metodą praw własności	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	25 000,00	185 000,00
II. Wydatki	7 237,76	100 228,43	864 284,03	894 331,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 237,76	87 028,43	639 284,03	649 331,99

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	-35 000,00	13 200,00	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	-35 000,00	13 200,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-35 000,00	13 200,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	20 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 237,76	-100 228,43	-839 284,03	-709 331,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	29 893,42	240 091,72
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	210 198,30
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	29 893,42	29 893,42
II. Wydatki	1 710 600,29	1 842 863,46	19 964,41	1 338 482,65
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	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 niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 651 637,24	1 767 515,48	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 zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	33 863,01	33 863,01	18 653,81	37 172,05
8. Odsetki	25 100,04	41 484,97	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	1 310,60	1 301 310,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 710 600,29	-1 842 863,46	9 929,01	-1 098 390,93
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 887 682,44	-1 500 160,13	-113 253,89	1 006 899,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 887 682,44	-1 500 160,13	-72 253,89	1 006 899,84
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 925 385,64	2 537 863,33	3 276 094,31	2 196 940,58
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 037 703,20	1 037 703,20	3 203 840,42	3 203 840,42
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 103,00	7 103,00	7 103,00	7 103,00

1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 396 843,17	7 471 531,06
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	7 396 843,17	7 471 531,06
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	191 600,00	126 710,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	64 890,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	64 890,00

- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	64 890,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	191 600,00	191 600,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 017 171,06	3 964 890,49
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	3 052 280,57
a) zwiększenie (z tytułu)	77 649,41	3 104 280,57
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 234 051,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	1 870 229,57
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	77 649,41	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	52 000,00
- pokrycia straty	0,00	52 000,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 094 820,47	7 017 171,06
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział wyniku finansowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	1 298 941,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	-1 298 941,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 298 941,00
wpis do KRS- emisja akcji serii F i E w wartości nominalnej	0,00	64 890,00
wpis do KRS- emisji akcji serii E i F powyżej wartości nominalnej	0,00	1 234 051,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	188 072,11	2 080 989,57
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	262 133,11	2 080 989,57
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekta wyniku spółki zależnej	3 875,55	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	266 008,66	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 080 989,57
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- korekta sprawozdania rocznego jednostki zależnej	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	173 449,41	2 080 989,57
- przekazanie zysku na kapitał zapasowy	77 649,41	1 870 229,57
- podjęcie uchwały o wypłacie dywidendy	95 800,00	210 760,00
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	92 559,25	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-74 061,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	18 498,25	0,00
9. Wynik netto	-2 457 275,23	-616 541,69
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-2 457 275,23	616 541,69

c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 847 643,50	6 592 229,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 847 643,50	6 592 229,37

2. Dane Jednostkowe

2.1. Bilans jednostkowy

Aktywa	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	4 710 144,04	3 117 684,33
I. Wartości niematerialne i prawne	176 501,08	468 662,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	76 168,89	380 844,67
3. Inne wartości niematerialne i prawne	100 332,19	87 818,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 049 676,58	863 459,14
1. Środki trwałe	1 049 676,58	863 459,14
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	751 802,31	695 933,18
d) środki transportu	297 874,27	167 525,96
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
a) Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	182 752,78
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	182 752,78
IV. Inwestycje długoterminowe	3 086 123,73	557 000,00
1. Nieruchomości	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	225 000,00	225 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 861 123,73	332 000,00
a) w jednostkach powiązanych	2 847 923,73	332 000,00
- udziały lub akcje	1 712 067,62	332 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 135 856,11	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	13 200,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	13 200,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	397 842,65	1 045 809,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	314 212,01	104 244,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	83 630,64	941 565,69
B. AKTYWA OBROTOWE	9 831 426,71	10 039 156,41
I. Zapasy	94 723,14	304 843,84
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	73 667,04	304 843,84
5. Zaliczki na dostawy	21 056,10	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 680 893,38	6 168 860,84
1. Należności od jednostek powiązanych	99 569,73	2 583,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	99 569,73	2 583,00
- do 12 miesięcy	99 569,73	2 583,00
- 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
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
3. Należności od pozostałych jednostek	5 581 323,65	6 166 277,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 070 247,92	2 373 242,84
- do 12 miesięcy	3 070 247,92	2 373 242,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	842 852,08	208 638,92
c) inne	1 668 223,65	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	3 584 396,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	697 711,93	2 988 433,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	697 711,93	2 988 433,98
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	697 711,93	2 988 433,98
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	697 711,93	2 988 433,98
- 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	3 358 098,26	577 017,75
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	14 541 570,75	13 156 840,74
Pasywa	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 189 103,68	6 637 285,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	191 600,00	191 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 094 820,47	7 017 171,06
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 575 765,00	1 575 765,00
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:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-74 061,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-2 023 255,79	-571 485,63
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	9 352 467,07	6 519 555,31
I. Rezerwy na zobowiązania	501 872,50	121 629,83
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 100,48	34 186,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	60 290,59	67 443,83
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	60 290,59	67 443,83
3. Pozostałe rezerwy	415 481,43	20 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	415 481,43	20 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. 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	5 465 703,99	3 013 034,90
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	27 416,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	27 416,85
- do 12 miesięcy	0,00	27 416,85
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. 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. Wobec pozostałych jednostek	5 446 435,63	2 964 476,59
a) kredyty i pożyczki	1 921 722,40	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
c) inne zobowiązania finansowe	983 392,51	66 700,59
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 319 873,18	2 313 827,95
- do 12 miesięcy	2 319 873,18	2 313 827,95
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	72 285,55	372 787,06
h) z tytułu wynagrodzeń	1 353,07	0
i) inne	147 808,92	211 160,99
4. Fundusze specjalne	19 268,36	21 141,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 384 890,58	3 384 890,58
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 384 890,58	3 384 890,58
- długoterminowe	2 238 525,25	2 238 525,25
- krótkoterminowe	1 146 365,33	1 146 365,33
PASYWA RAZEM:	14 541 570,75	13 156 840,74

2.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2019 do 30.06.2019	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2018 do 30.06.2018
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	4 389 030,96	5 689 525,55	3 168 424,23	7 732 955,08
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	50 778,58	139 390,18	2 100,00	3 600,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 963 712,54	2 743 588,96	3 168 424,23	7 732 955,08
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	2 425 318,42	2 945 936,59	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 023 467,40	7 854 165,15	3 977 990,25	8 337 502,59
I. Amortyzacja	136 740,22	244 467,78	124 936,54	245 839,54

II. Zużycie materiałów i energii	6 015,76	63 298,73	1 812 183,34	3 062 964,86
III. Usługi obce	2 604 671,22	4 498 220,04	1 649 312,57	4 235 518,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 931,45	13 551,81	4 017,02	7 344,75
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	252 658,56	546 505,88	271 135,12	554 450,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 105,94	88 740,37	72 326,90	119 780,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33 713,76	107 676,85	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 946 630,49	2 291 703,69	44 078,76	111 604,95
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-979 509,64	-2 164 639,60	-809 566,02	-604 547,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 028,20	30 286,30	40 045,88	45 811,59
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
II. Dotacje	0,00	2 400,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	22 028,20	27 886,30	35 045,88	40 811,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 919,03	12 368,92	2 292,82	30 078,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10 919,03	12 368,92	2 292,82	30 078,17
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-623 327,27	-2 146 722,22	-771 812,96	-588 814,09
G. Przychody finansowe	788,46	5 377,51	3 288,93	32 321,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	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, w tym:	1 573,22	4 702,51	3 288,93	6 535,28
- od jednostek powiązanych	856,11	856,11	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	-784,76	675,00	0,00	25 786,53
H. Koszty finansowe	84 657,60	154 784,48	11 207,38	14 993,35
I. Odsetki, w tym:	66 386,30	126 713,18	1 162,12	14 993,18
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata 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
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	18 271,30	28 071,30	10 045,26	0,17
I. Wynik brutto (I+/-J)	-707 196,41	-2 296 129,19	-779 731,41	-571 485,63
J. Podatek dochodowy	0,00	-272 873,40	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-707 196,41	-2 023 255,79	-779 731,41	-571 485,63

2.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2019 do 30.06.2019	Od 01.04.2018 do 30.06.2018	Od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-707 196,41	-2 023 255,79	-779 731,41	-571 485,63
II. Korekty razem	447 487,58	2 433 695,70	1 675 705,40	3 538 954,54
1. Amortyzacja	136 740,22	244 467,78	124 936,54	245 839,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 243,93	40 628,86	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	342 614,05	-19 927,22	717 826,98	-207 643,11
7. Zmiana stanu należności	-718 640,04	397 227,32	1 026 839,97	4 280 885,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	782 870,26	-399 386,33	216 141,26	-3 945 128,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-510 340,84	1 780 685,29	-410 039,35	3 165 001,80
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-259 708,83	410 439,91	895 973,99	2 967 468,91
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 800 000,00	2 200 000,00	25 000,00	185 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 800 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	1 800 000,00	2 200 000,00	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	25 000,00	185 000,00
II. Wydatki	2 081 368,65	2 170 359,52	859 536,62	1 221 584,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 941,25	91 731,92	634 536,62	644 584,58
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 034 427,40	2 078 627,60	0,00	332 000,00
a) w jednostkach powiązanych	2 034 427,40	2 065 427,60	0,00	332 000,00
- nabycie aktywów finansowych	34 427,40	65 427,60	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	13 200,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	13 200,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	20 000,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-281 368,65	29 640,48	-834 536,62	-1 036 584,58
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	29 893,42	199 091,72
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	169 198,30
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	29 893,42	29 893,42
II. Wydatki	1 319 579,26	1 834 010,02	19 964,41	1 338 482,65
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	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, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 274 664,51	1 758 662,04	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 zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	19 814,71	33 863,01	18 653,81	37 172,05
8. Odsetki	25 100,04	41 484,97	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	1 310,60	1 301 310,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 319 579,26	-1 834 010,02	9 929,01	-1 139 390,93
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 860 656,74	-1 393 929,63	71 366,38	791 493,40
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-1 860 656,74	-1 393 929,63	71 366,38	791 493,40
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 558 368,67	2 091 641,56	2 917 067,60	2 196 940,58
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	697 711,93	697 711,93	2 988 433,98	2 988 433,98
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 103,00	7 103,00	7 103,00	7 103,00

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 308 159,47	7 471 531,06
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 308 159,47	7 471 531,06
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	191 600,00	126 710,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	64 890,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	64 890,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	64 890,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	191 600,00	191 600,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	7 017 171,06	3 964 890,49
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	77 649,41	3 052 280,57
a) zwiększenia (z tytułu)	77 649,41	3 104 280,57
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 234 051,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	1 870 229,57
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	77 649,41	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	52 000,00
- pokrycia straty	0,00	52 000,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 094 820,47	7 017 171,06
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	1 298 941,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	-1 298 941,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 298 941,00
- wpis do KRS- emisja akcji serii F i E w wartości nominalne	0,00	64 890,00
- wpis do KRS- emisji akcji serii E i F powyżej wartości nominalnej	0,00	1 234 051,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	99 388,41	2 080 989,57
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	173 449,41	2 080 989,57
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	173 449,41	2 080 989,57
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	173 449,41	2 080 989,57
- przekazanie zysku na kapitał zapasowy	77 649,41	1 870 229,57
- podjęcie uchwały o wypłacie dywidendy	95 800,00	210 760,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-74 061,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-74 061,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-74 061,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-74 061,00	0,00
6. Wynik netto	-2 023 255,79	-571 485,63

a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-2 023 255,79	-571 485,63
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 189 103,68	6 637 285,43
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 189 103,68	6 637 285,43

III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

1. Przyjęte zasady polityki rachunkowości

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. nr 351), jednostka dominująca podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości, rachunek zysków i strat sporządza w wersji porównawczej, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Sporządzając rachunek zysków i strat jednostka nie prezentuje zmiany stanu produktów korzystając z uproszczenia polegającego na ujęciu w momencie realizacji wydatku rozliczenie międzyokresowe kosztów z pominięciem ujęcia na kontach rodzajowych.

1.1. Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia środka trwałego powiększone o koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji. Wartość początkową środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe mogą, na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. W ewidencji środków trwałych ujmowane są środki trwałe o wartości powyżej 1500 zł. Poprawność przyjętych stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji na każdy rok w terminie do 15 stycznia. Amortyzacja naliczana jest w okresach miesięcznych metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania ustalany jest okres lub stawka i metoda jego amortyzacji. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem i wytworzeniem, pomniejszonych w przypadku utraty ich wartości o stosowny odpis.

1.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności:

- a. autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- b. prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,

- c. know-how,
- d. nabytą wartość firmy,
- e. koszty zakończonych prac rozwojowych.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość ta została wprowadzona do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór. Odpisy amortyzacyjne składników wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej niższej niż 3 500,00 zł są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

1.3. Inwestycje

Inwestycje to aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje nie podlegają umorzeniu i amortyzacji. Jednostka wycenia następujące inwestycje:

1. aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – w cenie nabycia, weryfikując ich wartość na dzień sprawozdawczy,
2. należności i pożyczki udzielone – w skorygowanej cenie nabycia,
3. aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – w wartości rynkowej,
4. aktywa utrzymywane do terminu wymagalności – w skorygowanej cenie nabycia.

Aktywa finansowe zaliczane do instrumentów finansowych są klasyfikowane i wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa pieniężne wykazuje się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualnie potrącone przez bank odsetki.

Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

1.4. Rzeczowe aktywa obrotowe – zapasy

Rzeczowe aktywa obrotowe to materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby, wytworzone lub przetworzone przez jednostkę produkty gotowe (wyroby i usługi) zdatne do sprzedaży lub w toku produkcji, półprodukty oraz towary nabyte w celu odprzedaży w stanie nieprzetworzonym.

Towary zalegające na magazynie powyżej jednego roku uznaje się, że tracą na wartości 20% ceny zakupu powyżej dwóch lat 100% ceny zakupu.

W ciągu roku obrotowego materiały i towary wycenia się według cen zakupu, jeśli koszt zakupu nie przekracza 2% ceny zakupu, a na dzień bilansowy – w cenach zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. Do ustalania wartości rozchodów składników materiałów i towarów stosowana jest metoda FIFO. Półprodukty i produkcja w toku wyceniane są według rzeczywistych kosztów wytworzenia z uwzględnieniem zasad obowiązujących dla produktów gotowych. Uproszczenie to nie wpływa na zniekształcenie sytuacji majątkowej i finansowej

jednostki. Do ustalania wartości rozchodów składników produkcji w toku i produktów gotowych stosowana jest metoda FIFO.

1.5. Należności

Należności to wynikające z przeszłych zdarzeń prawo otrzymania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują powstanie innych aktywów jednostki. Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całości lub części należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności przeterminowane są oceniane indywidualnie. Jeżeli przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności ustanie, to równowartość kwoty, na którą wcześniej utworzono odpis, zwiększa wartość danej należności, a także odpowiednio pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Jednostka może zrezygnować z naliczania odsetek za zwłokę w zapłacie. Wymagane jest wzajemne, udokumentowane potwierdzenie takiej decyzji, w szczególności w wycenie rozrachunku na dzień bilansowy.

Na dzień powstania należności w walucie obcej są wyceniane według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania należności (np. wystawienia faktury). Na dzień bilansowy należności w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

1.6. Kapitały

Kapitały (fundusze własne) ujmuje się w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu lub umowy o utworzeniu jednostki. Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie/umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Do czasu zarejestrowania podwyższenia kapitału kwoty wniesione przez udziałowców wykazane są w księgach rachunkowych jako rozrachunki, a prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako pozostałe kapitały rezerwowe.

Zmiany w kapitale własnym mogą być spowodowane:

- a. decyzjami właścicieli (dopłata, podział zysku),
- b. wyceną inwestycji i środków trwałych (aktualizacja),
- c. korektą lat ubiegłych.

1.7. Rezerwy

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rezerwy tworzy się na:

- a. pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,
- b. przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań,

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę.

Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne. Wykorzystanie rezerwy jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, jest ono księgowane jako zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązania.

Podstawą tworzenia rezerw jest rzetelny szacunek dokonany przez kierownictwo lub niezależnych ekspertów. Na dzień bilansowy jednostka weryfikuje zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona.

1.8. Zobowiązania

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązania długoterminowe obejmują całość lub część zobowiązań z innych tytułów niż zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które stają się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pozostałe zobowiązania długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Kwota wymagająca zapłaty oznacza obowiązek naliczenia odsetek na dzień bilansowy. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania publicznoprawne są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu.

Na dzień powstania zobowiązania w walucie obcej są wyceniane według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania (np. wystawienia faktury). Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

1.9. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Do rozliczeń międzyokresowych czynnych zaliczane są między innymi:

- a. opłacone z góry świadczenia takie jak prenumerata, ubezpieczenia, czynsze i dzierżawy,
- b. opłacone z góry koszty energii elektrycznej, gazu, usług komunikacyjnych lub komunalnych,
- c. roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- d. koszty prac rozwojowych w toku ich tworzenia,
- e. koszt emisji akcji do dnia emisji – rozliczane w dniu emisji,

1.10. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów

Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- a. ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- b. z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników w tym świadczeń emerytalnych, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania

zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Jednostka nie wypłaca nagród jubileuszowych. Świadczenia emerytalne i rentowe są wypłacane w wysokości wynikającej z Kodeksu pracy.

1.11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

- a. otrzymane wpłaty lub zafakturowane z góry należności za świadczenia, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych – zalicza się do nich przede wszystkim otrzymane z góry czynsze, dzierżawy oraz inne zapłaty pobrane z góry, rozliczane w równych ratach w okresach miesięcznych przez okres trwania umowy (prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako „Inne rozliczenia międzyokresowe” w pozycji B.IV.2),
- b. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- c. ujemną wartość firmy,
- d. nieotrzymane jeszcze kary umowne i odszkodowania dochodzone na drodze sądowej – ich rozliczenie na pozostałe przychody operacyjne następuje w momencie otrzymania przychodu.

1.12. Różnice kursowe

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- a. składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- b. gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych – po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ustalonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- b. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych. Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których bank, z którego usług korzysta jednostka, lub Narodowy Bank Polski nie ustala kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ustalany przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe, dotyczące aktywów i pasywów wymagających zapłaty w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny, nie później niż na dzień bilansowy, oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, odnosi się bezpośrednio:

- a. do pozostałych przychodów lub kosztów operacji finansowych,
- a w uzasadnionych przypadkach:
 - a. do kosztu wytworzenia produktów,
 - b. ceny nabycia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe z tytułu wyceny na dzień bilansowy nie są ani przychodem do opodatkowania ani też kosztem uzyskania przychodów dla celów podatkowych, są nimi wyłącznie różnice kursowe tzw. zrealizowane, które odpowiednio zwiększają lub zmniejszają dochód do opodatkowania.

1.13. Metoda ustalania wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym. W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową operacyjną działalnością jednostki. Wyniki działalności określają relacje zachodzące pomiędzy wykazywanymi w rachunku zysków i strat przychodami i kosztami. Wartość sprzedanych towarów i materiałów obejmuje wartość nabycia lub zakupu sprzedanych towarów i materiałów, współmierną do przychodów ze sprzedaży. Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zalicza się koszty i przychody tylko pośrednio związane z operacyjną (podstawową) działalnością jednostki. Podatek dochodowy od osób prawnych obejmuje podatek bieżący do zapłaty oraz podatek odroczony.

1.14. Dotacje

Dotacje państwowe, łącznie z dotacjami niepieniężnymi, ujmowane są w sprawozdaniu finansowym, kiedy zachodzi wystarczająca pewność, iż jednostka spełnia warunki związane z dotacjami, a dotacje będą otrzymane. Dotacje są ujmowane w sprawozdaniu finansowym w sposób zapewniający współmierność z ponoszonymi kosztami, które dotacje mają w zamierzeniu kompensować. Dotacje uznane pomniejszają odpowiednie koszty bezpośrednie, których nadwyżka nieskompensowana dotacją jest ujmowana w koszcie wytworzenia sprzedanych usług.

Nierozliczona otrzymana kwota dotacji jest ujmowana w bilansie jako przychody przyszłych okresów z podziałem na długoterminowe i krótkoterminowe. Kwota przyznanej dotacji pomniejszona o wpływy z zaliczek oraz częściowych rozliczeń ujmowana jest w bilansie jako należności inne w trakcie okresu sprawozdawczego. Koszty dotyczące realizowanych projektów, które będą pokryte z dotacji do momentu ich zatwierdzenia przez właściwą instytucję są wykazywane w aktywach jako element krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych. Środki trwałe finansowane z dotacji po ich przyjęciu do użytkowania są wykazywane w aktywach trwałych w odpowiednich grupach, tak jak środki trwałe sfinansowane ze środków własnych.

1.15. Zasady Konsolidacji

A. Jednostki zależne

Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy dokonywaniu oceny czy Grupa kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić. Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę. Przestaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli.

Sprawozdanie finansowe jednostki zależnej sporządzane jest za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu jednolitych zasad rachunkowości.

Nabyte spółki zależne są włączane do skonsolidowanego sprawozdania finansowego począwszy od dnia objęcia kontroli przez spółkę dominującą. Na dzień nabycia jednostki zależnej (objęcia kontroli) aktywa, pasywa

i zobowiązania warunkowe spółki zależnej wyceniane są w wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia nad wartością godziwą nabytych aktywów netto stanowi wartość firmy.

B. Wyłączenie wzajemnych transakcji

Ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wyłączone zostały wszelkie operacje przychody i koszty działalności operacyjnej, operacje finansowe pomiędzy jednostkami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej. Eliminacji podlegają także wszelkie zyski i straty dotyczące operacji gospodarczej będącej w toku na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

C. Metody konsolidacji kapitałów

Kapitałem podstawowym Grupy Kapitałowej jest kapitał podstawowy jednostki dominującej.

Wyliczenia pozostałych składników kapitału własnego Grupy Kapitałowej dokonano poprzez dodanie do poszczególnych składników kapitału własnego jednostki dominującej odpowiednich składników kapitału własnego jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, odpowiadającego udziałowi jednostki dominującej we własności jednostek zależnych według stanu na dzień bilansowy.

Do kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy jednostki dominującej włączono tylko te części odpowiednich składników kapitału własnego jednostek zależnych, które powstały od dnia objęcia kontroli nad nimi przez jednostkę dominującą.

Wyliczenia kapitału własnego udziałowców niekontrolujących w jednostkach zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym dokonuje się na podstawie udziału tych udziałowców we własności jednostek zależnych według stanu na dzień bilansowy.

Kapitał własny grupy kapitałowej obejmuje sumę kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy jednostki dominującej oraz kapitału udziałowców nie kontrolujących.

D. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny;

Nie dokonano istotnych zmian zasad rachunkowości. Spółki Grupy Kapitałowej stosują takie same zasady (politykę) rachunkowości.

E. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółka dominująca nie dokonała wyłączeń jednostek podporządkowanych.

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

W drugim kwartale 2019 roku Emitent (na poziomie jednostkowym z Oddziałem) uzyskał przychody w wysokości 4 389 tys. PLN wobec przychodów w wysokości 3 168 tys. PLN w analogicznym okresie roku ubiegłego (wzrost o 39%). Wynik na poziomie EBIDTA (wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) od dnia 1 kwietnia 2019 do dnia 30 czerwca 2019 był ujemny. Należy zwrócić uwagę, że mimo to był o 25% lepszy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. W 2019 roku wynik na poziomie EBIDTA za 2 kwartał wyniósł (-486 tys. PLN) wobec (-647 tys. PLN) za 2 kwartał 2018 roku. Strata netto za drugi kwartał 2019 roku wyniosła (-707 tys. PLN), a narastająco za dwa kwartały wyniosła (-2 023 tys. PLN) wobec (-780 tys. PLN) za drugi kwartał 2018 roku i (-571 tys. PLN) w za pierwsze dwa kwartały w roku 2018. Warto podkreślić, że po 6 miesiącach spółka osiągnęła dodatnie przepływy na działalności operacyjnej w wysokości 410 tys. PLN oraz dodatnie przepływy na działalności inwestycyjnej w wysokości 30 tys. PLN.

W pierwszym półroczu nakłady inwestycyjne na rozwój własnych rozwiązań wyniosły 1 011 tys. PLN. Prace te częściowo zostały sfinansowane ze środków unijnych. Emitent otrzymał zwrot w wysokości 906 tys. PLN. z tytułu refundacji projektu numer RPLD.01.02.02-10-2018/17-00 w ramach Osi priorytetowej I: Badania, rozwój i komercjalizacja wiedzy Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 za prace zrealizowanych w ubiegłym roku. Obecnie w trakcie weryfikacji jest kolejny wniosek na kwotę 405 851,75 obejmujący okres 09.02.2019 do 31.05.2019 roku.

Ujemne przepływy na działalności finansowej związane są ze spłatą pożyczek i kredytów. Poziom zobowiązań Emitenta z tego tytułu zmniejszył się o kwotę 1 275 tys. PLN w 2 kwartale 2019, a w całym półroczu o kwotę 1 758 tys. PLN.

Odchylenia w sprzedaży kwartalnej, a co za tym idzie także i zysku, spowodowane są projektowym charakterem sprzedaży, o czym Spółka wielokrotnie informowała. W tym roku wpływ na osiągnięte wyniki miał także charakter projektów – w szczególności niższa marżowość tych projektów, których sprzedaż zrealizowano w analizowanym okresie.

Należy podkreślić, że na początku lipca 2019 Emitent pozyskał dwa istotne projekty, nad których pozyskaniem pracował w analizowanym okresie, a o czym informował w raportach bieżących ESPI w dniach 5 i 8 lipca 2019.

Pomimo negatywnych wyników Spółka wykazuje dobrą sytuację płynnościową, potwierdzoną zdolnością do wypłaty dywidendy z zysku za 2018 rok. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 12 czerwca 2019 roku uchwałą nr 8 postanowiło o wypłacie dywidendy w wysokości 95.800 PLN (słownie: dziewięćdziesiąt pięć tysięcy osiemset złotych) tj. 0,05 PLN na jedną akcję.

Wynik skonsolidowany obejmuje, oprócz danych Emitenta, także spółki Chaos Gears Sp. z o.o., Alsecurity Sp. z o.o. oraz Wisenet sp. z o.o. Skonsolidowana strata netto Grupy wyniosła (- 2 457 tys. PLN). Narastające, skonsolidowane przepływy finansowe za pierwsze półrocze 2019 roku wykazują, podobnie jak w przypadku danych jednostkowych, dodatnie przepływy na działalności operacyjnej w wysokości 443 tys. PLN. Na działalności inwestycyjnej Grupa odnotowała ujemne przepływy w wysokości (- 100 tys. PLN). Łączna wartość środków pieniężnych na dzień 30.06.2019 wyniosła 1 038 tys. PLN.

W drugim kwartale 2019 roku Emitent kontynuował prace nad restrukturyzacją spółki Wisenet.

Emitent zwraca uwagę, na projektowy tryb prowadzonej działalności wszystkich spółek Grupy co oznacza, że prezentowane dane i ocenę wyników należy prowadzić w perspektywie dłuższej niż kwartalna.

V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

VI. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Spółka kontynuowała prace nad systemem StressTester, który w unikalny i innowacyjny sposób połączy ideę testów syntetycznych (metodologia wydajnościowa) i funkcjonalnych (metodologia wykazania poprawności działania w warunkach laboratoryjnych) bez konieczności tworzenia scenariuszy testowych. Umożliwi on prowadzenie testów aplikacji z wykorzystaniem wiarygodnych scenariuszy testowych (tj. stworzonych

w oparciu o rzeczywiste zachowania użytkowników zbadane w oparciu o ruch sieciowy generowany przez klientów). Rozwiązanie wyeliminuje tym samym jedną z kluczowych słabości dzisiejszych testów, którą są subiektywne scenariusze testowe, odzwierciedlające jedynie wyobrażenie o tym, jak z aplikacji korzystają użytkownicy, a nie sposób, w jaki użytkownicy z nich faktycznie korzystają. Dzięki zastosowaniu wypracowanego podczas badań nowego, wysoce wydajnego formatu zapisu danych (wydajność będzie wyższa do 50 razy) pozwolą prowadzić testy obciążeniowe i wydajnościowe z wykorzystaniem dużej ilości realnych danych, generowanych przez użytkowników w środowisku produkcyjnym. Rozwiązanie umożliwi też klasyfikację przepływów w procesach biznesowych w oparciu o dane z ruchu sieciowego dzięki zastosowaniu do tego celu sztucznych sieci neuronowych. W drugim kwartale 2019 prace B+R w tym projekcie objęły w szczególności:

- Kontynuację badań nad różnymi technologiami sprzętowymi, które mają przyczynić się do akceleracji różnego rodzaju operacji związanych zarówno z przechwytywaniem jak i generowaniem ruchu sieciowego.
- Badania protokołów binarnych pod kątem ich otwartości na analizę i parsowanie lub dekodowanie.
- Badania nad możliwością optymalizacji wydajnościowej stworzonych dotąd algorytmów.

Kontynuowano też prace nad systemem wykorzystującym mechanizmy machine learning-u do pasywnej, automatycznej klasyfikacji tematycznej stron internetowych na podstawie ich zawartości. Rozwiązanie to pozwoli na właściwą klasyfikację nowopowstałych stron oraz treści umieszczanych na portalach społecznościowych, takich jak facebook lub twitter, w których zastosowanie tradycyjnego podejścia w oparciu o bazy domen jest nieskuteczne. W drugim 2019 kwartale prace objęły:

- Badania nad możliwością zastosowania algorytmów uczenia maszynowego do metryk ruchu sieciowego.
- Kontynuację badań nad algorytmami uczenia maszynowego i modelami analitycznymi służącymi do klasyfikacji tematycznej stron internetowych.
- Kontynuację badań metod klasyfikacji stron internetowych stosowanych przez istniejące na rynku systemy.

W drugim kwartale 2019 kontynuowano prace nad produktem do monitorowania, diagnozowania problemów i optymalizacji zachowania sieci i urządzeń sieciowych z wykorzystaniem protokołów NetFlow i pokrewnych.

W drugim kwartale prace objęły w szczególności:

- Przygotowanie modułu security wykorzystującego mechanizmy Threat Intelligence oraz Threat Detection.
- Wprowadzenie mechanizmów do obsługi firewalli Cisco ASA, do obsługi systemów autonomicznych dla BGP.
- Opracowanie narzędzi do grupowania zbiorczych statystyk dla grup lokalizacji, funkcji lub ról biznesowych.
- Opracowanie i wdrożenie nowego interfejsu użytkownika.
- Optymalizację wydajności działania systemu.

Emitent kontynuował też prace nad produktem należącym do kategorii IDS (ang. Intrusion Detection System). Nowe rozwiązanie wykorzystuje podsystemy sond sieciowych, które analizują ruch sieciowy w czasie rzeczywistym pod kątem jego podobieństwa do wzorców ruchu występujących w przypadku zagrożeń i ataków.

VIII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent posiada 200 udziałów o łącznej wartości nominalnej 10.000 zł stanowiących 62,5% udziałów w kapitale i głosach na WZW w firmie Chaos Gears Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Goraszewska 19, Warszawa,

wpisanej do KRS pod nr 0000709846 przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział KRS, o nr REGON 369201072 i nr NIP 5213808415.

Spółka Chaos Gears Sp. z o.o. została zarejestrowana w KRS w dniu 8 stycznia 2018 r. Emitent konsoliduje wyniki Chaos Gears Sp. z o.o. metodą pełną począwszy od dnia przejścia kontroli.

Emitent posiada 1000 udziałów o łącznej wartości nominalnej 100.000 zł stanowiących 100% udziałów w kapitale i głosach na WZW w firmie AISecurity Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Goraszewska 19, 02-910 Warszawa, wpisanej do KRS pod nr 0000727206 przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział KRS, o nr REGON 369945460 i nr NIP 5213822243.

Spółka AISecurity Sp. z o.o. została zarejestrowana w KRS w dniu 11 kwietnia 2018 r. Emitent konsoliduje wyniki AISecurity Sp. z o.o. metodą pełną począwszy od dnia przejścia kontroli.

Na dzień sporządzenia raportu Emitent posiada 854 udziały o wartości nominalnej 100 003,40 złotych, stanowiące 100% udziałów w kapitale i głosach na WZW w firmie Wisenet sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (adres: 02-910 Warszawa, ulica Goraszewska 19, REGON 141832369, NIP 1132761050), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000328973. Emitent konsoliduje wyniki przejętej Spółki metodą pełną od dnia przejścia kontroli tj. od dnia 10 października 2018.

IX. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent konsoliduje metodą pełną, począwszy od dnia przejścia kontroli, wyniki Chaos Gears Sp. z o.o., Wisenet sp. z o.o. oraz AISecurity Sp. z o.o.

Emitent nie konsolidował w pierwszych trzech kwartałach 2018 wyników spółki Wisenet ze względu na fakt, że nabycie pakietu większościowego udziałów w tej spółce miało miejsce w czwartym kwartale 2018 roku.

X. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

XI. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu Emitenta z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów w ogólnej liczbie głosów jest następująca:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Paweł Misiurewicz ⁽¹⁾	714.200	37,28%	714.200	37,28%
Tadeusz Dudek ⁽²⁾	414 435	21,63%	414.435	21,63%
Dariusz Kopyt	132.400	6,91%	132.400	6,91%
Michał Czernikow ⁽³⁾	115.027	6,00%	115.027	6,00%
Pozostali	539.938	28,18%	539.938	28,18%
Razem	1.916.000	100,00%	1.916.000	100,00%

Źródło: Emitent

- (1) Pan Paweł Misiurewicz pełni funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta
- (2) Pan Tadeusz Dudek pełni funkcję Prezesa Zarządu Emitenta; podana liczba akcji uwzględnia 69.935 akcji Spółki będących w posiadaniu Pani Karoliny Janickiej – Członka Zarządu Emitenta, z którą Pana Tadeusza Dudka łączy domniemane porozumienie w myśl art. 87 ust 4 pkt 2 ustawy o ofercie publicznej.
- (3) Pan Michał Czernikow pełni funkcję Członka Zarządu Emitenta

XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Dane jednostkowe i oddział łącznie na dzień 30.06.2019 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	16	13,9
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	14	--

Dane dla Grupy Kapitałowej na dzień 30.06.2019 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	17	14,9
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	19	--

Warszawa, dnia 13 sierpnia 2019 roku

Prezes Zarządu – Tadeusz Dudek

Członek Zarządu – Dariusz Kostanek