



**JEDNOSTKOWY  
RAPORT OKRESOWY  
IDH DEVELOPMENT S.A.**

---

**IV KWARTAŁ ROKU 2020**

Warszawa, dnia 15 luty 2021 r.

Raport **IDH DEVELOPMENT S.A.** za **IV kwartał roku 2020** został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



## I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

**IDH DEVELOPMENT Spółka Akcyjna**  
**ul. Adama Branickiego 15**  
**02-972 Warszawa**

KRS: 0000290680

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy – XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 610.050,00 zł

tel.: (22) 112 07 54

fax: (22) 112 07 58

Strona internetowa: [www.idhsa.pl](http://www.idhsa.pl)

adres e-mail: [biuro@idhsa.pl](mailto:biuro@idhsa.pl)

### **Zarząd:**

Marcin Kozłowski – Prezes Zarządu

### **Rada Nadzorcza:**

Na dzień sporządzenia raportu w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

Mroczkowska Katarzyna	–	Członek RN
Supkowski Michał	–	Członek RN
Sissons Barbara	–	Członek RN
Włodarski Andrzej	–	Członek RN
Wykurz Tomasz	–	Członek RN

### **Prokurenci:**

Dariusz Kocemba – Prokura samoistna

## II. PROFIL DZIAŁALNOŚCI

Spółka IDH DEVELOPMENT S.A. realizuje projekty inwestycyjne w zakresie budownictwa infrastrukturalnego oraz obiektów wielkokubaturowych.

### III. HISTORIA SPÓŁKI

Głównym przedmiotem działalności firmy jest realizacja budowlanych inwestycji przemysłowych, ale też biurowych i mieszkaniowych. W obiektach tego typu pracujemy jako generalny wykonawca lub podwykonawca. Nasza działalność nie ogranicza się do terenu stolicy, czego przykładem jest między innymi zaangażowanie IDH DEVELOPMENT S.A. w budowę obiektów na terenie całej Polski.

Długie lata wcześniejszej pracy naszej kadry inżynierskiej i związane z tym olbrzymie doświadczenie w branży budowlanej pozwoliły nam najpierw na powołanie do życia nowej działalności w ramach IDH DEVELOPMENT S.A., a następnie na przysporzenie jej opinii rzetelnego, fachowego i godnego zaufania przedsiębiorstwa.

IDH DEVELOPMENT S.A. jest traktowany jako specjalista w wielu dziedzinach, dotyczy to aspektów funkcjonowania krajowego rynku budowlanego.

Jedną z największych wartości naszego zespołu jest usatysfakcjonowany klient. Dostrzega on wyraźnie, że nasza praca wykonywana jest niezwykle starannie i w pełni profesjonalnie.

Największe atuty IDH DEVELOPMENT S.A. to bogate doświadczenie, wyspecjalizowana i doskonale wykwalifikowana kadra oraz profesjonalnie rozbudowany park maszynowy dostosowany do różnorodnych zadań. Także do zleceń nietuzinkowych, jakich inne firmy budowlane nie podejmują.

Nie jest zatem dziełem przypadku, że IDH DEVELOPMENT S.A. zyskał także renomę firmy podejmującej inne wyzwania, niż przeciętnie ma to miejsce na rynku budowlanym. Czynniki te pozwalają naszej firmie realizować budowę dużych i skomplikowanych obiektów przy zachowaniu najwyższych standardów i konkurencyjnych cen. Współpraca z największymi przedsiębiorstwami budowlanymi pozwoliła nam stworzyć firmę nowoczesną i nieustannie podlegającą dynamicznemu rozwojowi.

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

Emitent posiada dwie spółki zależne, w każdej z nich posiada 95% udziału w kapitale zakładowym:

##### **IDH BUD Sp. z o.o.**

**ul. Adama Branickiego 15**

**02-972 Warszawa**

KRS: 0000811953

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy – XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 10.000,00 zł

##### **Udział IDH DEVELOPMENT S.A. w spółce IDH BUD Sp. z o.o. to 95%.**

IDH DEVELOPMENT S.A. posiada 95 udziałów o wartości 100 zł każdy w kapitale zakładowym spółki IDH BUD Sp. z o.o. uprawniających do 95 głosów na Zgromadzeniu Wspólników tej spółki, stanowiących 95% w ogólnej liczbie głosów.

Spółka prowadzi działalności jako podwykonawca w zakresie robót budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieskalnych.

##### **BLUMFELD Sp. z o.o.**

**ul. Pochyła 11**

**15-790 Białystok**

KRS: 0000819622

Sąd Rejonowy dla Białegostoku – XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 10.000,00 zł

##### **Udział IDH DEVELOPMENT S.A. w spółce BLUMFELD Sp. z o.o. to 95%.**

IDH DEVELOPMENT S.A. posiada 95 udziałów o wartości 100 zł każdy w kapitale zakładowym spółki BLUMFELD Sp. z o.o. uprawniających do 95 głosów na Zgromadzeniu Wspólników tej spółki, stanowiących 95% w ogólnej liczbie głosów.

Spółka została powołana do prowadzenie agencji pracy tymczasowej na dzień raportu nie rozpoczęła jeszcze swojej działalności.

#### V. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Spółka odstąpiła od sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości (nieznaczący wpływ na wyniki finansowe).

## VI. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE IDH DEVELOPMENT S.A.

AKTYWA (dane w złotych)		
Nazwa pozycji	Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>33 287 526,11</b>	<b>31 390 695,96</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 590 769,04	247 191,13
Środki trwałe	1 590 769,04	247 191,13
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	852 197,90	6 885,62
środki transportu	731 084,00	230 679,18
inne środki trwałe	7 487,14	9 626,33
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	30 910 681,36	30 500 065,67
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	30 910 681,36	30 500 065,67
Inwestycje długoterminowe	180 376,71	172 856,16
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	180 376,71	172 856,16
w jednostkach powiązanych	19 000,00	19 000,00
udziały lub akcje	19 000,00	19 000,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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
w pozostałych jednostkach	161 376,71	153 856,16
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	161 376,71	153 856,16
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	605 699,00	470 583,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	605 699,00	470 583,00

Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>50 331 448,27</b>	<b>40 664 085,97</b>
Zapasy	1 097 752,94	7 238 223,31
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	1 012 480,93	1 540 942,50
Zaliczki na dostawy i usługi	85 272,01	5 697 280,81
Należności krótkoterminowe	44 976 421,17	30 774 994,13
Należności od jednostek powiązanych	32 625,78	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 625,78	0,00
do 12 miesięcy	32 625,78	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	44 943 795,39	30 774 994,13
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 101 279,89	7 469 571,42
do 12 miesięcy	8 101 279,89	7 469 571,42
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
inne	36 842 515,50	23 305 422,71
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	163 693,47	522 367,59
Krótkoterminowe aktywa finansowe	163 693,47	522 367,59
w jednostkach powiązanych	5 163,70	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	5 163,70	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	496 129,11
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	496 000,00
udzielone pożyczki	0,00	129,11
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	159 291,07	26 238,48
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	158 529,77	26 238,48
inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 093 580,69	2 128 500,94
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Suma</b>	<b>83 618 974,38</b>	<b>72 054 781,93</b>
-------------	----------------------	----------------------

  

<b>PASYWA (dane w złotych)</b>		
<b>Nazwa pozycji</b>	<b>Stan na 2020-12-31</b>	<b>Stan na 2019-12-31</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>46 078 158,47</b>	<b>42 017 835,62</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	610 050,00	610 050,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 841 110,28	5 841 110,28
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	35 566 675,34	0,00
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	32 481 674,37
Zysk (strata) netto	4 060 322,85	3 085 000,97
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>37 540 815,91</b>	<b>30 036 946,31</b>
Rezerwy na zobowiązania	2 026 832,62	1 042 548,02
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 014 388,00	1 030 103,40
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	12 444,62	12 444,62
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	12 444,62	12 444,62
Zobowiązania długoterminowe	2 547 055,76	189 203,18
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	2 536 896,54	189 203,18
kredyty i pożyczki	1 349 797,51	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	1 077 843,02	189 203,18
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	109 256,01	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	30 742 457,80	25 838 635,11
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30 742 457,80	25 838 635,11
kredyty i pożyczki	8 872 551,76	2 514 671,48
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	281 165,39	40 795,56
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 793 317,66	13 548 498,95
do 12 miesięcy	11 793 317,66	13 548 498,95
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	2 275 019,59	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	382 148,18	1 406 950,81
z tytułu wynagrodzeń	29 429,37	23 615,38
inne	7 108 825,85	8 304 102,92
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	2 234 628,95	2 966 560,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 234 628,95	2 966 560,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	2 234 628,95	2 966 560,00
<b>Suma</b>	<b>83 618 974,38</b>	<b>72 054 781,93</b>

### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) dane w złotych

Nazwa pozycji	od 2020-01-01 do 2020-12-31	od 2020-10-01 do 2020-12-31	od 2019-01-01 do 2019-12-31	od 2019-10-01 do 2019-12-31
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>29 781 293,61</b>	<b>6 962 314,07</b>	<b>21 057 739,24</b>	<b>9 265 076,45</b>
od jednostek powiązanych	369 271,41	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 502 870,94	5 681 274,07	11 860 088,83	1 858 076,45
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 278 422,67	1 281 040,00	9 197 650,41	7 407 000,00
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>25 841 544,54</b>	<b>5 139 708,14</b>	<b>14 417 497,77</b>	<b>7 661 005,29</b>
Amortyzacja	191 507,07	91 639,50	3 788,80	3 253,99
Zużycie materiałów i energii	5 056 735,61	1 695 153,42	2 374 925,56	128 055,55
Usługi obce	8 420 983,65	3 230 421,47	4 260 504,94	1 646 329,53
Podatki i opłaty, w tym:	102 559,58	7 136,84	26 420,19	18 702,01
podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	479 683,58	-137 896,78	189 435,90	82 544,54
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	25 471,77	5 093,70	0,00	0,00
emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	116 764,05	50 127,37	39 943,25	9 640,54
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 447 839,23	198 032,62	7 522 479,13	5 772 479,13
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 939 749,07</b>	<b>1 822 605,93</b>	<b>6 640 241,47</b>	<b>1 604 071,16</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 304 925,63</b>	<b>4 293 855,55</b>	<b>6 075 004,32</b>	<b>6 075 001,94</b>
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	38 850,99	38 850,99	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	4 266 074,64	4 255 004,56	6 075 004,32	6 075 001,94



<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>659 247,04</b>	<b>558 179,44</b>	<b>16 658 945,35</b>	<b>16 651 514,75</b>
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	16 651 504,81	16 651 504,81
Inne koszty operacyjne	659 247,04	558 179,44	7 440,54	9,94
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>7 585 427,66</b>	<b>5 558 282,04</b>	<b>-3 943 699,56</b>	<b>-8 972 441,65</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>8 691,13</b>	<b>-21 432,81</b>	<b>8 309 917,53</b>	<b>4 612 870,41</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
Odsetki, w tym:	8 691,13	-21 432,81	677 337,53	1 890,41
od jednostek powiązanych	7 684,25	7 582,88	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	4 610 980,00	4 610 980,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	3 021 600,00	0,00
<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 634 308,34</b>	<b>1 893 168,54</b>	<b>721 696,60</b>	<b>210 340,64</b>
Odsetki, w tym:	363 311,92	146 738,69	18 631,85	4 745,10
dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	449 480,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	1 821 516,42	1 746 429,85	703 064,75	205 595,54
<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>4 959 810,45</b>	<b>3 643 680,69</b>	<b>3 644 521,37</b>	<b>-4 569 911,88</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>899 487,60</b>	<b>899 487,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>559 520,40</b>	<b>559 520,40</b>
<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>4 060 322,85</b>	<b>2 744 193,09</b>	<b>3 085 000,97</b>	<b>-5 129 432,28</b>

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b> <b>jednostkowe (METODA POŚREDNIA) (dane w</b> <b>złotych)</b>	<b>od</b> <b>01.10.2020</b> <b>do</b> <b>31.12.2020</b>	<b>od</b> <b>01.10.2019</b> <b>do</b> <b>31.12.2019</b>	<b>od</b> <b>01.01.2020</b> <b>do</b> <b>31.12.2020</b>	<b>od</b> <b>01.01.2019</b> <b>do</b> <b>31.12.2019</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 744 193,09</b>	<b>-5 129 432,28</b>	<b>4 060 322,85</b>	<b>3 085 000,97</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-4 323 437,83</b>	<b>1 339 181,30</b>	<b>-10 964 435,74</b>	<b>-5 331 377,56</b>
1. Amortyzacja	91 639,50	3 253,99	191 507,07	3 788,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-464,92	0,00	-464,92	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	185 008,01	5 392,57	323 108,08	14 646,58
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	449 480,00	0,00	449 480,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	984 284,60	1 035 103,40	984 284,60	1 030 103,40
6. Zmiana stanu zapasów	13 772,05	-5 597 280,81	6 140 470,37	-5 488 223,31
7. Zmiana stanu należności	-3 891 318,19	-9 635 193,84	-14 186 042,73	-23 692 214,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 756 027,16	17 181 855,30	-2 034 651,41	22 433 045,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	601 850,96	-1 653 949,31	-2 832 126,80	367 476,06

10. Inne korekty	-1 662,68	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 579 244,74</b>	<b>-3 790 250,98</b>	<b>-6 904 112,89</b>	<b>-2 246 376,59</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-425 982,30</b>	<b>0,00</b>	<b>70 129,11</b>	<b>0,00</b>
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:	70 129,11	0,00	70 129,11	0,00
a) w jednostkach powiązanych	70 129,11	0,00	70 129,11	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	70 129,11	0,00	70 129,11	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	-496 000,00	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	-111,41	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 000,00</b>	<b>-1 584 453,46</b>	<b>56 019,02</b>	<b>186 581,56</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 000,00	6 885,62	51 019,02	17 581,56
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 000,00	-1 591 339,08	5 000,00	169 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	19 000,00	5 000,00	19 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-1 610 339,08	0,00	150 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	-1 610 339,08	0,00	150 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-429 982,30</b>	<b>1 584 453,46</b>	<b>14 110,09</b>	<b>-186 581,56</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-123 059,08</b>	<b>2 198 571,48</b>	<b>7 707 677,79</b>	<b>2 514 671,48</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	-123 059,08	2 198 571,48	7 707 677,79	2 514 671,48
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>-2 068 646,40</b>	<b>-15 905,51</b>	<b>685 848,62</b>	<b>55 594,49</b>
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.	Splaty kredytów i pożyczek	-2 514 671,48	-37 936,99	0,00	33 563,01
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	355 056,29	3 399,63	355 056,29	3 399,63
8.	Odsetki	229 068,86	18 631,85	330 792,33	18 631,85
9.	Inne wydatki finansowe	-138 100,07	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 945 587,32</b>	<b>2 214 476,99</b>	<b>7 021 829,17</b>	<b>2 459 076,99</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-63 639,72</b>	<b>8 679,47</b>	<b>131 826,37</b>	<b>26 118,84</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>72 219,70</b>	<b>8 679,47</b>	<b>132 291,29</b>	<b>26 118,84</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	464,92	0,00	464,92	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>86 310,07</b>	<b>10 328,18</b>	<b>26 238,48</b>	<b>119,64</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>221 704,57</b>	<b>17 559,01</b>	<b>158 064,85</b>	<b>26 238,48</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	258,58	0,00	258,58	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym jednostkowe Wyszczególnienie (dane w złotych)		od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>42 017 835,62</b>	<b>38 932 834,65</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		42 017 835,62	38 932 834,65
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		610 050,00	610 050,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>		<b>610 050,00</b>	<b>610 050,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		<b>5 841 110,28</b>	<b>5 841 110,28</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>		<b>5 841 110,28</b>	<b>5 841 110,28</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		0,00	0,00

<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	<b>87 929 950,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	35 566 675,34	-87 929 950,00
a) zwiększenie (z tytułu)	35 566 675,34	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	87 929 950,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>35 566 675,34</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>35 566 675,34</b>	<b>-55 448 275,63</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	35 566 675,34	38 904 489,91
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	35 566 675,34	38 904 489,91
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-35 566 675,34	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	38 904 489,91
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-94 352 765,54
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-94 352 765,54
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	87 929 950,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	6 422 815,54
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	32 481 674,37
<b>6. Wynik netto</b>	<b>4 060 322,85</b>	<b>3 085 000,97</b>
a) zysk netto	4 060 322,85	3 085 000,97
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>46 078 158,47</b>	<b>42 017 835,62</b>
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 078 158,47	42 017 835,62

## VII. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ:

### IDH BUD Sp. z o.o.

IDH BUD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
02-972 Warszawa ul. Adama Branickiego 15  
NIP: 9512493281

ROK: 2020

#### Bilans z uwzględnieniem bufora

#### AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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	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
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>45.627,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>40.475,76</b>	<b>0,00</b>
-	<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>40.475,76</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38.475,76	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	38.454,11	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	21,65	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2.000,00	0,00

IDH BUD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
02-972 Warszawa ul. Adama Braniciego 15  
NIP: 9512493281

ROK: 2020

### Bilans z uwzględnieniem bufora

#### AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
		c) inne	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5,151,24</b>	<b>0,00</b>
-	I	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5,151,24</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5,151,24	0,00
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5,151,24	0,00
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Suma		<b>45,627,00</b>	<b>0,00</b>

IDH BUD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
02-972 Warszawa ul. Adama Braniciego 15  
NIP: 9512493281

ROK: 2020

### Bilans z uwzględnieniem bufora

#### PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-117.506,66</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*	-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-127.506,66</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>163.133,66</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>163.133,66</b>	<b>0,00</b>
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	37.666,48	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32.502,78	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	32.502,78	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	5.163,70	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
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	125.467,18	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	31.204,11	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:	62.657,09	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	62.657,09	0,00
	-(2)	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	31.571,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	34,98	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>45.627,00</b>	<b>0,00</b>

IDH BUD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
02-972 Warszawa ul. Adama Braniciego 15  
NIP: 9512493281

ROK: 2020

### Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

#### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>815.536,68</b>	<b>0,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	100 000,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>658.806,70</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>156.729,98</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>669.314,27</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>65.383,96</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>513.594,15</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>3.019,50</b>	<b>0,00</b>
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>87.016,66</b>	<b>0,00</b>
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>146.222,41</b>	<b>0,00</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5.000,89</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>5.000,89</b>	<b>0,00</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,43</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,43</b>	<b>0,00</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>151.222,87</b>	<b>0,00</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>280.729,53</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1.367,81</b>	<b>0,00</b>
*	-	dla jednostek powiązanych	163,70	0,00
-	<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>279.361,72</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-127.506,66</b>	<b>0,00</b>
	<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-127.506,66</b>	<b>0,00</b>



**BLUMFELD Sp. z o.o.**

BLUMFELD Sp. z o.o.  
15-790 Białystok ul. Pochyła 11  
NIP: 5423389002

ROK: 2020

**Bilans z uwzględnieniem bufora****AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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	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
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>14.970,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

BLUMFELD Sp. z o.o.  
15-790 Białystok ul. Pochyła 11  
NIP: 5423389002

ROK: 2020

### Bilans z uwzględnieniem bufora

#### AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
		c) inne	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>14.970,00</b>	<b>0,00</b>
-	I	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>14.970,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14.970,00	0,00
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14.970,00	0,00
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Suma		<b>14.970,00</b>	<b>0,00</b>

BLUMFELD Sp. z o.o.  
15-790 Białystok ul. Pochyła 11  
NIP: 5423389002

ROK: 2020

### Bilans z uwzględnieniem bufora

#### PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>8.570,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*	-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1.430,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6.400,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-	(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-	(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6.400,00</b>	<b>0,00</b>
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	(2) 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
	-	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6.400,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	5.000,00	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:	1.400,00	0,00
	-	(1) do 12 miesięcy	1.400,00	0,00
	-	(2) 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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-	(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>14.970,00</b>	<b>0,00</b>

BLUMFELD Sp. z o.o.  
15-790 Białystok ul. Pochyła 11  
NIP: 5423389002

ROK: 2020

### Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

#### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.430,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>1.138,22</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>291,78</b>	<b>0,00</b>
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1.430,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1.430,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1.430,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1.430,00</b>	<b>0,00</b>

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

**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.

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Środki trwałe w budowie i zaliczki na 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.

**Składniki majątku** o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej przekraczającej 3,5 tys. zł i nie przekraczającej 10 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok oraz wartości początkowej przekraczającej 3,5 tys. zł i nie przekraczającej 10 tys. złotych traktowane są jako środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne jednorazowo amortyzowane w momencie oddania do używania, natomiast składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok oraz wartości początkowej przekraczającej 10 tys. złotych traktowane są jako środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.

**Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarżane** są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Dla celów podatkowych przyjęto stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

**Materiały i towary** na dzień bilansowy wycenia się w cenie nabycia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto. W ciągu roku odpisuje się je w koszty ustalając stan każdego z nich i korygując koszty o wartość tego stanu na koniec każdego miesiąca.

**Półprodukty i produkcję** w toku na dzień bilansowy wycenia się w wysokości materiałów bezpośrednich. W ciągu roku odpisuje się je w koszty w ustalając stan każdego z nich i korygując koszty o wartość tego stanu na koniec każdego miesiąca.

**Wyroby gotowe** na dzień bilansowy wycenia się w koszcie wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

**Zaliczki na dostawy** na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej.

**Instrumenty finansowe** dzielone są na następujące kategorie:

### 1. Aktywa finansowe

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,

- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

### 2. Zobowiązania finansowe

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

**Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa** nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych. **Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu** zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. **Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu** zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez jednostkę umowy sprzedaży krótkiej. Nabyte aktywa i zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg Spółki pod datą zawarcia transakcji. Aktywa finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień Spółka uwzględnia poniesione koszty transakcji.

### Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. W Spółce do tej kategorii zalicza się głównie lokaty bankowe, środki pieniężne oraz pożyczki udzielone.

**Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności** są to inwestycje o określonych lub możliwych do określenia płatnościach oraz ustalonym terminie wymagalności, które Spółka zamierza i ma

możliwość utrzymać w posiadaniu do tego czasu. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności kwalifikowane są jako aktywa długoterminowe, jeżeli ich zapadalność przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. W Spółce aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności nie wystąpiły zarówno w roku bieżącym jak i poprzednim.

**Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży** to wszystkie pozostałe instrumenty finansowe, są aktywami finansowymi dostępnymi do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży ujmowane są według wartości godziwej, bez potrącania kosztów transakcji, z uwzględnieniem wartości rynkowej na dzień bilansowy.

**Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu** wycenia się w wartości godziwej.

**Pozostałe zobowiązania finansowe** do tej kategorii zaliczane są w Spółce głównie kredyty bankowe, w tym kredyty w rachunku bieżącym. Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane są w zamortyzowanym koszcie. Składnik instrumentów finansowych zostaje usunięty z bilansu, gdy Spółka traci kontrolę nad prawami umownymi składającymi się na dany instrument finansowy; zazwyczaj ma to miejsce w przypadku sprzedaży instrumentu lub gdy wszystkie przepływy środków pieniężnych przypisane danemu instrumentowi przechodzą na niezależną stronę trzecią. Nabycie i sprzedaż instrumentów finansowych rozpoznawane są na dzień dokonania transakcji. W momencie początkowego ujęcia są one wyceniane po cenie nabycia, czyli w wartości godziwej, obejmującej koszty transakcji.

**Należności** nie sklasyfikowane do wyżej wymienionych kategorii wycenia się w kwotach

wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walucie obcej są wyceniane na dzień bilansowy według kursu średniego ustalanego dla danej waluty przez NBP na ten dzień, natomiast w ciągu roku według zasady „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

**Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia są uzasadnione charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**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 i wpisanej w rejestrze sądowym.

**Rezerwy na zobowiązania** wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

**Zobowiązania** nie sklasyfikowane do wyżej wymienionych kategorii wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**Pozostałe aktywa i pasywa** wycenia się w wartości nominalnej.

**Przychody ze sprzedaży** są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Kontrakty budowlane wyceniane są wg metody tzw. zysku zerowego, czyli przychody ujmowane są do wysokości poniesionych kosztów. Zysk lub strata na kontrakcie rozpoznawana jest po zakończeniu realizacji danej umowy.

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

### Zmiany w składzie organów IDH DEVELOPMENT S.A.

W okresie objętym niniejszym raportem nie było zmiany w składzie organów Spółki.

### Inne istotne zdarzenia

W okresie sprawozdawczym Zarząd Emitenta kontynuował realizację wcześniej wyznaczonego kierunku rozwoju i działalności związanego z działalnością budownictwa infrastrukturalnego oraz obiektów wielkokubaturowych. Spółka wykonywała prace związanych z robotami budowlanymi i realizacją podpisanych wcześniej umów.

**Wpływ COVID-19 na działalność spółki spowodował spowolnienie i opóźnienia w trwających realizacjach oraz tych mających rozpocząć się w drugiej połowie 2020 roku, których rozpoczęcie w większości zostało przesunięte na rok 2021.** Co nieznacznie wpłynie na wyniki finansowe spółki oraz realizację prognoz finansowych.

W dniu 12 października 2020 roku spółka zawarła z ING Lease Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której była maszyna do robót drogowych stabilizator gruntu o wartości netto 1.990.000,00 zł i opłacie wstępnej w kwocie 398.000,00 zł. Spółka informowała o podpisaniu umowy leasingu raportem ESPI nr 20/2020 w dniu 13 października 2020 roku.

W dniu 1 grudnia 2020 roku nastąpiło rozwiązanie umowy z wybranym podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych ALFA Audit & Advisory Sp. z o.o. o czym spółka informowała raportem EBI nr 18/2020 w dniu 9 grudnia 2020 roku.

W dniu 30 grudnia 2020 roku spółka zawarła umowę z SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o udzielenie pożyczki w kwocie 1.650.000,00 zł i jej spłacie w 60 ratach o czym spółka informowała raportem ESPI nr 22/2020 w dniu 31 grudnia 2020 roku.

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

W oparciu o aktualną „listę potencjalnych projektów” zawierającą kilkanaście projektów, nad którymi spółka aktywnie pracuje o skumulowanej wartości **około 160 mln zł.**

Zarząd szacuje, że nadchodzące lata przyniosą następujące wyniki:

P R O G N O Z A na lata 2020 - 2022 (dane w złotych)			
	2020	2021	2022
<b>Przychody</b>	32 000 000,00	58 000 000,00	65 000 000,00
<b>EBIT</b>	4 000 000,00	13 000 000,00	15 000 000,00

Na dochody za lata 2020 - 2022 składać się będą realizowane roboty budowlane wraz z dostawą towarów jak również umowy, które są obecnie w fazie zaawansowanych negocjacji i zostaną podpisane na przełomie końca 2020 roku lub z początkiem 2021 roku. Ze względu na czas



realizacji projektów trwają od 3 do 24 miesięcy, czas pomiędzy podpisaniem umowy, a przychodami finansowymi może wynosić od 3 do 6 miesięcy. Spółka zamierza również rozpocząć własne inwestycje developerskie.

#### **XI. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy

#### **XII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Akcjonariat na dzień 15.02.2021	Ilość akcji	Udział procentowy
Sylwia Leśniak-Paduch	10 761 158	88,20 %
Pozostali	1 439 842	11,80%
<b>Razem</b>	<b>12 201 000</b>	<b>100,00%</b>

#### **XIV. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.**

Pracownicy	Na dzień 31.12.2020
Kadra kierownicza	1
Pozostali	6
<b>Razem</b>	<b>7</b>

Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności przez IDH DEVELOPMENT S.A. spółka zdecydowała się na outsourcing wielu niezbędnych procesów biznesowych i operacyjnych. Dzięki temu koszty stałe ograniczone są do minimum.

#### **XV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Zarząd Spółki **IDH DEVELOPMENT S.A.** oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe jednostkowe za okres 01.10.2020 do 31.12.2020 sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową IDH DEVELOPMENT S.A. jak i jej wynik finansowy.

Warszawa, dnia 15 luty 2021 roku

*Marcin Kozłowski*  
**Prezes Zarządu**