



Solar Innovation

I kwartał 2021



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa	Solar Innovation S.A.
Adres siedziby	ul. Ligocka 103/bud.8, 40-568 Katowice
Tel.	+ 48 782 921 000
e-mail	biuro@solarinnovation.pl
www	www.solarinnovation.pl
NIP	7441795363
REGON	280563750

Spółka Solar Innovation SA w wyniku zmiany nazwy z Ciasteczka z Krakowa SA oraz zmiany PKD rozpoczęła w ostatnim kwartale 2020 r. działalność w branży odnawialnych źródeł energii. Jest więc prawną kontynuatorką Spółki Ciasteczka z Krakowa SA, a ta z kolei jest prawną kontynuatorką połączenia dwóch spółek prawa handlowego. W dniu 01 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o połączeniu spółki Tableo S.A. z siedzibą w Iławie (spółka przejmująca) oraz spółki Ciasteczka z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie (spółka przejmowana). W wyniku dokonanych zmian 31.12.2020 r. siedziba Spółki została przeniesiona do Katowic.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu, którego aktualna treść została przyjęta przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 28 stycznia 2021 r.

SKŁAD ZARZĄDU:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 01.01.2021 roku do dnia 31.12.2021 roku był 1-osobowy:

1. Pani Anna Tomsia-Zajęc – Prezes Zarządu.

Powołanie na stanowisko Prezesa Zarządu Pani Anny Tomsia-Zajęc nastąpiło w dniu 04.11.2021 roku na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki.

RADA NADZORCZA:

Aktualny - na dzień zakończenia I kwartału 2021 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- | | |
|--------------------------|-----------------------------------|
| 1. Błażej Wasielewski | – Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. Grzegorz Wrona | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 3. Aleksander Dominiczak | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 4. Janusz Parkitny | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. Krzysztof Lipka | – Członek Rady Nadzorczej. |

W okresie, za który sporządzony jest raport nie udzielono prokury.

STRUKTURA AKCJONARIATU - STAN NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU BIEŻĄCEGO

Imię i nazwisko /nazwa	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udziału w ogólnej liczbie wyemitowanych akcji
	[szt.]	[%]	[%]
OZE Capital S.A.	160 000 000	67,01	67,01
Pozostali	78 770 000	32,99	32,99
razem:	238 770 000	100,00	100,00

OPIS ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 30.09.2020 roku Spółka nabyła 50,83% udziałów w spółce fotowoltaicznej SEMPER POWER sp. z o.o. z siedzibą w Krupskim Młynie. Decyzją Zarządu Spółki, po uzgodnieniu z biegłym rewidentem, podmiot zależny podlega pełnej konsolidacji. Z tego powodu jednostka sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku.

Dane jednostek podlegających konsolidacji:

- Solar Innovation S.A. z siedzibą w Katowicach, działalność holdingowa - branża fotowoltaiczna, jednostka dominująca,
- Semper Power Sp. z o.o. z siedzibą w Krupskim Młynie, działalność w branży fotowoltaicznej, jednostka zależna (50,83% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów)

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. poz. 330 z 2013 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

Dane przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nie podlegały badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent nie zmieniał stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w latach poprzednich.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

1) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|-----|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 20% |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 20% |
| • Wartość firmy | 5% |
| • Oprogramowanie komputerowe | 50% |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| • Budynki i budowle | 2,5% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 12-20% |
| • Środki transportu | 20-40% |
| • Pozostałe środki trwałe | 15-25% |

2) Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe (akcje, udziały) ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Nieruchomości nabyte w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, ujmuje się według ceny nabycia skorygowanej o odpisy umorzeniowe. Skutki utraty ich wartości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

3) Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej lub w inny sposób ustalonej wartości godziwej.

Za wartość rynkową (godziwą) przeznaczonych do obrotu oraz sprzedaży udziałów i akcji w innych przedsiębiorstwach Spółka stosuje m.in. kurs zamknięcia (ostatni) z notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

4) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

5) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

6) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek

dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

7) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

8) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaty za domeny internetowe.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego

9) Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

10) Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

11) Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i

usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

BILANS		31.03.2021	31.03.2020
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	16 046 888,97	5 707 764,42
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 382 489,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		3 382 489,54
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	46 888,97	2 325 274,88
1	Środki trwałe	46 888,97	2 325 274,88
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		217 778,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 087 069,25
c	urządzenia techniczne i maszyny		20 427,63
d	środki transportu		0,00
e	inne środki trwałe	46 888,97	0,00
2	Środki trwałe w budowie		0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	16 000 000,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	16 000 000,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	16 000 000,00	0,00
-	udziały lub akcje	16 000 000,00	0,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		

4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	2 566 297,24	1 118 604,46
I	Zapasy	0,00	413 543,00
1	Materiały		269 034,56
2	Półprodukty i produkty w toku		36 942,95
3	Produkty gotowe		107 565,49
4	Towary		0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00
II	Należności krótkoterminowe	563 008,30	568 310,93
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	500 000,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne	500 000,00	
3	Należności od pozostałych jednostek	63 008,30	568 310,93
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 795,90	553 307,80
-	do 12 m-cy	9 795,90	553 307,80
-	powyżej 12 m-cy		
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 114,01	
c	inne	13 098,39	15 003,13
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 000 736,79	131 913,45
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 000 736,79	131 913,45
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach	1 893 560,00	0,00
-	udziały lub akcje	1 893 560,00	0,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		

-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107 176,79	131 913,45
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 176,79	131 913,45
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 552,15	4 837,08
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	A k t y w a r a z e m	18 613 186,21	6 826 368,88
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	18 034 938,19	4 313 363,04
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	7 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	2 062 076,03
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07	-5 468 913,10
VI	Zysk (strata) netto	1 341 264,23	-156 799,89
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	578 248,02	2 513 005,84
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	988 791,16
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	988 791,16
a	kredyty i pożyczki		988 791,16
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	zobowiązania wekslowe		

e	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	578 248,02	1 524 214,68
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	578 248,02	1 473 539,34
a	kredyty i pożyczki	460 970,04	180 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	907,74	479 250,64
-	do 12 m-cy	907,74	479 250,64
-	powyżej 12 m-cy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	14 066,68	
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	703,56	588 984,53
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	1 600,00	113 231,46
i	inne	100 000,00	112 072,71
4	Fundusze specjalne		50 675,34
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
-	długoterminowe	0,00	
-	krótkoterminowe	0,00	
	Pasywa razem	18 613 186,21	6 826 368,88

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza			
Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres	
		01.01.-31.03.2021	01.01.-31.03.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	1 107 060,15
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	936 053,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	171 007,05
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	32 603,37	1 215 335,87
I	Amortyzacja	0,00	16 341,08
II	Zużycie materiałów i energii	634,43	560 821,49
III	Usługi obce	29 268,36	91 641,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	350,00	2 708,57
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 981,36	422 920,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	369,22	91 455,28
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	29 447,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(32 603,37)	(108 275,72)
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	32 733,78
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	32 733,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(32 603,37)	(141 009,50)
G	Przychody finansowe	1 373 867,60	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00

III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 373 867,60	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	15 790,39
I	Odsetki, w tym:	0,00	15 790,39
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 341 264,23	(156 799,89)
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		I kwartał 2021 / okres 01-01-2021 31-31-2021	I kwartał 2020 / okres 01- 01-2020 31-31-2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) brutto	1 341 264,23	-156 799,89
II	Korekty razem	-1 383 269,72	159 518,46
1	Amortyzacja	0,00	49 074,86
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	15 790,39
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	-38 741,15
7	Zmiana stanu należności	-24 004,95	91 698,03
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17 154,98	41 696,33
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 552,15	0,00
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	-1 373 867,60	0,00
	Gotówka z działalności operacyjnej		
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	-42 005,49	2 718,57
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	

2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Z aktywów finansowych	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II	Wydatki	46 888,97	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 822,29	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Na aktywa finansowe	0,00	
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	
5	Inne wydatki inwestycyjne	14 066,68	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-46 888,97	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	50 000,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2	Kredyty i pożyczki	0,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe	50 000,00	
II	Wydatki	3 322,00	43 790,12
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek		27 999,73
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki	0,00	15 790,39
9	Inne wydatki finansowe	3 322,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	46 678,00	-43 790,12
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-42 216,46	-41 071,55
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-42 216,46	-41 071,55
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	149 393,25	172 985,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	107 176,79	131 913,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		I kwartał 2021 / okres 01-01-2021 31- 03-2021	I kwartał 2020 / okres 01-01-2020 31-03-2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 693 673,96	4 313 363,04
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 693 673,96	4 313 363,04
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	7 877 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	7 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	
7	Różnice kursowe z przeliczenia		
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 245 402,07	-5 480 639,99
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie	0,00	
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	

8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-9 245 402,07	-5 480 639,99
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 245 402,07	-5 480 639,99
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		11 726,89
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-5 468 913,10
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-5 468 913,10
9	Wynik netto	1 341 264,23	-156 799,89
a)	zysk	1 341 264,23	0,00
b)	strata netto	0,00	-156 799,89
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 034 938,19	4 313 363,04
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 034 938,19	4 313 363,04

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

BILANS		31.03.2021	31.03.2020
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	15 614 042,10	5 707 764
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 382 489,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	3 382 489,54
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	15 340 664,27	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	15 340 664,27	
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	
III	Rzeczowe aktywa trwałe	205 377,83	2 325 274,88
1	Środki trwałe	150 872,97	2 325 274,88
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	217 778,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	2 087 069,25
c	urządzenia techniczne i maszyny	74 023,47	20 427,63
d	środki transportu	15 036,53	0,00
e	inne środki trwałe	61 812,97	0,00
2	Środki trwałe w budowie	54 504,86	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	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
V	Inwestycje długoterminowe	68 000,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	68 000,00	0,00
a	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	68 000,00	0,00
-	udziały lub akcje	50 000,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	18 000,00	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	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
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	6 211 885,81	1 118 604,46
I	Zapasy	2 394 924,11	413 543,00
1	Materiały	1 139 064,52	269 034,56
2	Półprodukty i produkty w toku	1 209 636,02	36 942,95
3	Produkty gotowe	0,00	107 565,49
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	46 223,57	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 646 750,06	568 310,93
1	Należności od jednostek powiązanych	469 620,71	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00

-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	469 620,71	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 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 177 129,35	568 310,93
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	702 202,29	553 307,80
-	do 12 m-cy	702 202,29	553 307,80
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	309 521,33	0,00
c	inne	165 405,73	15 003,13
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 088 871,09	131 913,45
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 088 871,09	131 913,45
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	1 893 560,00	0,00
-	udziały lub akcje	1 893 560,00	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	195 311,09	131 913,45
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	195 311,09	131 913,45
-	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	81 340,55	4 837,08
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	21 825 927,91	6 826 368,88
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	17 610 510,87	4 313 363,04
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	7 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	2 062 076,03

-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
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	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07	-5 468 913,10
VII	Zysk (strata) netto	916 836,91	-156 799,89
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitał mniejszości	227 236,79	0,00
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	3 988 180,25	2 513 005,84
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	900 000,00	988 791,16
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	900 000,00	988 791,16
a	kredyty i pożyczki	900 000,00	988 791,16
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	2 650 195,79	1 524 214,68
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	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	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

-	do 12 m-cy	0,00	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 650 195,79	1 473 539,34
a	kredyty i pożyczki	1 029 856,19	180 000,00
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:	1 214 637,87	479 250,64
-	do 12 m-cy	1 214 637,87	479 250,64
-	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	50 327,49	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 839,47	588 984,53
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	104 943,00	113 231,46
i	inne	104 591,77	112 072,71
4	Fundusze specjalne	0,00	50 675,34
IV	Rozliczenia międzyokresowe	437 984,46	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	437 984,46	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	437 984,46	0,00
	Pasywa razem	21 825 927,91	6 826 368,88

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WERSJA PORÓWNAWCZA			
Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres	
		01.01.-31.03.2021	01.01.-31.03.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 062 199,51	1 107 060,15
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	844 046,49	936 053,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 218 153,02	171 007,05
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 529 197,76	1 215 335,87
I	Amortyzacja	0,00	16 341,08
II	Zużycie materiałów i energii	1 557 623,78	560 821,49
III	Usługi obce	478 548,42	91 641,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 229,24	2 708,57
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	398 509,48	422 920,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	64 402,92	91 455,28
	- emerytalne	31 499,30	0,00

VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 883,92	29 447,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(466 998,25)	(108 275,72)
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 721,65	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	15 857,04	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	864,61	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	192 992,12	32 733,78
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	192 992,12	32 733,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(643 268,72)	(141 009,50)
G	Przychody finansowe	1 373 867,60	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 373 867,60	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5 520,27	15 790,39
I	Odsetki, w tym:	3 980,27	15 790,39
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	1 540,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	725 078,61	(156 799,89)
J	Podatek dochodowy	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	725 078,61	(156 799,89)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		I kwartał 2021 / okres 01-01-2021 31-31-2021	I kwartał 2020 / okres 01-01-2020 31-31-2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) brutto	916 836,91	-156 799,89
II	Korekty razem	-1 243 764,94	159 518,46
1	Amortyzacja	0,00	49 074,86
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	15 790,39
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-1 034 520,67	-38 741,15
7	Zmiana stanu należności	-6 218,61	91 698,03
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	743 926,63	41 696,33
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	426 915,31	0,00
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	-1 373 867,60	0,00
	Gotówka z działalności operacyjnej	0,00	0,00
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-326 928,03	2 718,57
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	101 393,83	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	87 327,15	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	14 066,68	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-101 393,83	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	447 092,67	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	397 092,67	0,00

3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	50 000,00	0,00
II	Wydatki	3 322,00	43 790,12
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	27 999,73
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	15 790,39
9	Inne wydatki finansowe	3 322,00	0,00
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	443 770,67	-43 790,12
D	Przeptywy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	15 448,81	-41 071,55
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	15 448,81	-41 071,55
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0
F	Środki pieniężne na początek okresu	179 862,28	172 985,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	195 311,09	131 913,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		I kwartał 2021 / okres 01-01-2021 31- 03-2021	I kwartał 2020 / okres 01-01-2020 31-03-2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 693 673,96	4 470 162,93
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 693 673,96	4 470 162,93
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	7 877 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	7 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00

4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
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
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	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	-9 245 402,07	-5 480 639,99
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	-5 480 639,99
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-5 480 639,99
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	11 726,89
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-5 468 913,10
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-5 468 913,10
9	Wynik netto	916 836,91	156 799,89
a)	zysk	916 836,91	0,00
b)	strata netto	0,00	-156 799,89
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 610 510,87	4 313 363,04
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 610 510,87	4 313 363,04

OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zarząd Spółki w dniu 05 października 2020 roku w wyniku przeglądu opcji strategicznych dla Emitenta podjął decyzję o zmianie dotychczasowej strategii działalności gospodarczej Spółki. Emitent koncentruje się obecnie na budowaniu unikatowych kompetencji w branży odnawialnych źródeł energii, w szczególności w obszarze fotowoltaiki. Czerpiąc z 10-letniego doświadczenia w branży odnawialnych źródeł energii Spółka tworzy silną Grupę Kapitałową oferującą klientom kompleksowe rozwiązania z zakresu fotowoltaiki, pomp ciepła, wytwarzania i zarządzania energią elektryczną i ciepłą oraz w obszarach uzupełniających (magazynowanie energii, finansowanie inwestycji, pozostałe instalacje OZE).

Grupa kapitałowa będzie budować swoją wartość poprzez akwizycję nowych podmiotów działających w branży OZE oraz rozwój Spółek wchodzących w jej skład.

ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE KWARTAŁU, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU

Sprawozdanie finansowe Spółki za I kwartał 2021 roku zawiera dane finansowe działalności gospodarczej Spółki oraz podmiotu zależnego tj. Semper Power Sp. z o.o.. Jednostka dominująca nie prowadzi obecnie bezpośrednio działalności operacyjnej (profil spółki holdingowej, inwestycje kapitałowe), a wszelka aktywność gospodarcza realizowana jest w spółce zależnej. W okresie I kwartału 2021 Semper Power Sp. z o.o. skupiła się na przygotowywaniu działań mających na celu szeroki udział jako wykonawca instalacji OZE w kilku projektach grantowych, realizowanych przez Gminy z województwa śląskiego, które rozpoczęły się w II kwartale 2021 r. Podjęto szereg działań marketingowych, sprzedażowych, i tych dotyczących rozwoju oferowanych usług, czy też mających na celu podjęcie współpracy z nowymi producentami i dystrybutorami. Wszystko po to, aby zaoferować kompleksową ofertę klientom, o różnym stopniu zaawansowania technologicznego rozwiązań, na różnych poziomach cenowych. W pierwszym kwartale 2021 Spółka rozpoczęła montaż kilku instalacji dla przedsiębiorstw o mocy do 50kWp. W omawianym okresie

Spółka uruchomiła również OZE BUSA. W celu uruchomienia tej formy promocji Spółki zakupiono pojazd, wyposażono go w urządzenia OZE, w tym pompę ciepła i panele fotowoltaiczne, oznakowano graficznie, sporządzono katalogi dla klientów. OZE BUS od prawie dwóch miesięcy promuje ofertę Spółki w różnych częściach Polski, spotykając się z mieszkańcami i szerząc ideę czystego powietrza.

INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie podejmowała inicjatyw w obszarze rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd Spółki nie przedstawiał i nie publikował prognoz finansowych dotyczących roku obrotowego 2021.

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

W I kwartale roku obrotowego 2021 roku Emitent nie zatrudniał pracowników. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło na koniec I kwartału 2021 roku 15 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty.

.....

Anna Tomsia-Zajęc - Prezes Zarządu

Katowice, dnia 14 maja 2021 roku