



IDH
DEVELOPMENT

**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

adres e-mail: 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

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

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

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

V. WSKAZANIE PRZYCZYŃ 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.

(dane w złotych)

IDH DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
02-972 Warszawa ul. Adama Branickiego 15
NIP: 5261039676

ROK: 2020

Bilans (import) z uwzględnieniem bufora

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	A	Aktywa trwałe	32.965.939,75	31.390.695,96
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.404.298,68	247.191,13
-	1	Srodki trwałe	1.404.298,68	247.191,13
	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	676.491,49	6.885,62
	d)	środki transportu	720.320,05	230.679,18
	e)	inne środki trwałe	7.487,14	9.626,33
	2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	30.910.681,36	30.500.065,67
	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	30.910.681,36	30.500.065,67
-	IV	Inwestycje długoterminowe	180.376,71	172.856,16
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	180.376,71	172.856,16
-	a)	w jednostkach powiązanych	19.000,00	19.000,00
	(-1)	udziały lub akcje	19.000,00	19.000,00
	(-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	161.376,71	153.856,16
	(-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(-3)	udzielone pożyczki	161.376,71	153.856,16
	(-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	470.583,00	470.583,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	470.583,00	470.583,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	51.436.020,39	40.664.085,97
-	I	Zapasy	1.106.352,44	7.238.223,31
	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	1.012.480,93	1.540.942,50
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	93.871,51	5.697.280,81
-	II	Należności krótkoterminowe	46.476.268,35	30.774.994,13
-	1	Należności od jednostek powiązanych	32.625,78	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32.625,78	0,00
	(-1)	do 12 miesięcy	32.625,78	0,00
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	46.443.642,57	30.774.994,13
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.103.193,67	7.469.571,42
	(-1)	do 12 miesięcy	8.103.193,67	7.469.571,42
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

IDH DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
02-972 Warszawa ul. Adama Braniczkiego 15
NIP: 5261039676

ROK: 2020

Bilans (import) z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
		c) inne	38.340.448,90	23.305.422,71
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	164.454,77	522.367,59
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	164.454,77	522.367,59
-		a) w jednostkach powiązanych	5.163,70	0,00
		- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- (3) udzielone pożyczki	5.163,70	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-		b) w pozostałych jednostkach	0,00	496.129,11
		- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		- (2) inne papiery wartościowe	0,00	496.000,00
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	129,11
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-		c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	159.291,07	26.238,48
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159.291,07	26.238,48
		- (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	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.688.944,83	2.128.500,94
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		84.401.960,14	72.054.781,93

IDH DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
02-972 Warszawa ul. Adama Braniciego 15
NIP: 5261039676

ROK: 2020

Bilans (import) z uwzględnieniem bufora

PASywa

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	48.444.234,36	42.017.835,62
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	610.050,00	610.050,00
-	II	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
	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:	35.566.675,34	0,00
*		(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		(-2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	32.481.674,37
	VI	Zysk (strata) netto	6.426.398,74	3.085.000,97
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35.957.725,78	30.036.946,31
-	I	Rezerwy na zobowiązania	1.042.548,02	1.042.548,02
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.030.103,40	1.030.103,40
-	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	12.444,62	12.444,62
		(-1) długoterminowe	0,00	0,00
		(-2) krótkoterminowe	12.444,62	12.444,62
-	II	Zobowiązania długoterminowe	2.547.055,76	189.203,18
	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	2.547.055,76	189.203,18
		a) kredyty i pożyczki	1.349.797,51	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	1.088.002,24	189.203,18
		d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		e) inne	109.256,01	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	30.501.060,17	25.838.635,11
-	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, w 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	30.501.060,17	25.838.635,11
		a) kredyty i pożyczki	8.872.551,76	2.514.671,48
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	281.165,39	40.795,56
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11.623.705,74	13.548.498,95
		(-1) do 12 miesięcy	11.623.705,74	13.548.498,95
		(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	2.242.500,00	0,00
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	331.555,23	1.406.950,81
		h) z tytułu wynagrodzeń	39.994,90	23.615,39
		i) inne	7.109.587,15	8.304.102,92
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1.867.061,83	2.966.560,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.867.061,83	2.966.560,00
		(-1) długoterminowe	0,00	0,00
		(-2) krótkoterminowe	1.867.061,83	2.966.560,00
	Suma		84.401.960,14	72.054.781,93

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
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 148 860,73	7 329 881,19	21 057 739,24	9 265 076,45
od jednostek powiązanych	369 271,41	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 683 367,06	5 861 770,19	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	17 465 493,67	1 468 111,00	9 197 650,41	7 407 000,00
Koszty działalności operacyjnej	26 431 191,70	5 729 355,30	14 417 497,77	7 661 005,29
Amortyzacja	195 895,67	96 028,10	3 788,80	3 253,99
Zużycie materiałów i energii	4 861 643,19	1 500 061,00	2 374 925,56	128 055,55
Usługi obce	9 202 414,63	4 011 852,45	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	478 603,58	-138 976,78	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
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 717 669,03	1 600 525,89	6 640 241,47	1 604 071,16
Pozostałe przychody operacyjne	3 754 925,63	3 743 855,55	6 075 004,32	6 075 001,94
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	3 716 074,64	3 705 004,56	6 075 004,32	6 075 001,94
Pozostałe koszty operacyjne	109 247,04	8 179,44	16 658 945,35	16 651 514,75
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	109 247,04	8 179,44	7 440,54	9,94
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 363 347,62	5 336 202,00	-3 943 699,56	-8 972 441,65
Przychody finansowe	8 691,13	-21 432,81	8 309 917,53	4 612 870,41
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	163,70	62,33	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
Koszty finansowe	945 640,01	204 500,21	721 696,60	210 340,64
Odsetki, w tym:	330 792,33	114 219,10	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	165 367,68	90 281,11	703 064,75	205 595,54
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 426 398,74	5 110 268,98	3 644 521,37	-4 569 911,88
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	559 520,40	559 520,40
Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 426 398,74	5 110 268,98	3 085 000,97	-5 129 432,28

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH jednostkowe (METODA POŚREDNIA) (dane w złotych)		od 01.10.2020 do 31.12.2020	od 01.10.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	5 110 268,98	-5 129 432,28	6 426 398,74	3 085 000,97
II.	Korekty razem	-7 451 570,73	1 339 181,30	-14 092 568,64	-5 331 377,56
1.	Amortyzacja	92 239,30	3 253,99	192 106,87	3 788,80
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 447,41	5 392,57	162 547,48	14 646,58
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	1 035 103,40	0,00	1 030 103,40
6.	Zmiana stanu zapasów	5 172,55	-5 597 280,81	6 131 870,87	-5 488 223,31
7.	Zmiana stanu należności	-5 817 165,37	-9 635 193,84	-16 111 889,91	-23 692 214,97
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 526 086,98	17 181 855,30	-1 804 711,23	22 433 045,88
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	774 035,70	-1 653 949,31	-2 659 942,06	367 476,06
10.	Inne korekty	-4 213,34	0,00	-2 550,66	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 341 301,75	-3 790 250,98	-7 666 169,90	-2 246 376,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	17,70	0,00	496 129,11	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	496 000,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	splata 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	17,70	0,00	129,11	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 000,00	-1 584 453,46	56 019,02	186 581,56
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
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 982,30	1 584 453,46	440 110,09	-186 581,56
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	12 538 623,46	2 198 571,48	20 369 360,33	2 514 671,48
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	12 538 623,46	2 198 571,48	20 369 360,33	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
II.	Wydatki	10 255 752,91	-15 905,51	13 010 247,93	55 594,49
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	10 146 881,97	-37 936,99	12 661 553,45	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	0,00	3 399,63	0,00	3 399,63
8.	Odsetki	84 423,53	18 631,85	186 147,00	18 631,85
9.	Inne wydatki finansowe	24 447,41	0,00	162 547,48	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 282 870,55	2 214 476,99	7 359 112,40	2 459 076,99
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-62 413,50	8 679,47	133 052,59	26 118,84
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	8 679,47	60 071,59	26 118,84
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	86 310,07	10 328,18	26 238,48	119,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	221 704,57	17 559,01	159 291,07	26 238,48
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	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
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 017 836,62	38 932 834,65
- 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
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	610 050,00	610 050,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 841 110,28	5 841 110,28
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
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 841 110,28	5 841 110,28
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	87 929 950,00
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
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	35 566 675,34	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	35 566 675,34	-55 448 275,63
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
6. Wynik netto	6 426 398,74	3 085 000,97
a) zysk netto	0,00	3 085 000,97
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	48 444 234,36	42 017 835,62
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	48 444 234,36	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

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
-	1	Środki trwałe	0,00	0,00
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, 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
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (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
-	V	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	45.627,00	0,00
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	40.475,76	0,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	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
-	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
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	40.475,76	0,00
-	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	Inwestycje krótkoterminowe	5.151,24	0,00
-	I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.151,24	0,00
-	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	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		45.627,00	0,00

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

ROK: 2020

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASywa

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	-117.506,66	0,00
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10.000,00	0,00
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
*		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
*		(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		(-2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-127.506,66	0,00
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163.133,66	0,00
-	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
		(-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
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		e) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	163.133,66	0,00
-	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, w 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, ceł, 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
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	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
	Suma		45.627,00	0,00

IDH BUD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
02-972 Warszawa ul. Adama Branickiego 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
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	815.536,68	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	100.000,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	658.806,70	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	156.729,98	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	669.314,27	0,00
	I	Amortyzacja	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	65.383,96	0,00
	III	Usługi obce	513.594,15	0,00
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	3.019,50	0,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	300,00	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	87.016,66	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	146.222,41	0,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	5.000,89	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	5.000,89	0,00
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,43	0,00
	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	0,43	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	151.222,87	0,00
-	G	Przychody finansowe	2.000,00	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	Odsutki, 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	0,00	0,00
	V	Inne	2.000,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	280.729,53	0,00
	I	Odsutki, w tym:	1.367,81	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	163,70	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	279.361,72	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-127.506,66	0,00
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-127.506,66	0,00

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
-	A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
-	1	Środki trwałe	0,00	0,00
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, 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
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (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
-	V	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	14.970,00	0,00
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	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
-	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
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	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	Inwestycje krótkoterminowe	14.970,00	0,00
-	I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14.970,00	0,00
-	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	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		14.970,00	0,00

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
-	A	Kapitał (fundusz) własny	8.570,00	0,00
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10.000,00	0,00
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
*	-	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
*	-	(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*	-	(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-1.430,00	0,00
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6.400,00	0,00
-	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
	-	(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
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	6.400,00	0,00
-	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
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	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
	Suma		14.970,00	0,00

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
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	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	1.430,00	0,00
	I	Amortyzacja	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
	III	Usługi obce	1.138,22	0,00
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	291,78	0,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.430,00	0,00
-	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	0,00
	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	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1.430,00	0,00
-	G	Przychody finansowe	0,00	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	Odsutki, 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	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsutki, w tym:	0,00	0,00
*	-	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)	-1.430,00	0,00
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1.430,00	0,00

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

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, Spółka kierowała się następującymi zasadami (polityką) rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z rozdziałem 4 i 5 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeniem o instrumentach finansowych. Spółka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły. Istotnym elementem tej dokumentacji jest zbiór określonych zasad i metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, w tym zasad co, do których Spółka miała w świetle ustawy o rachunkowości, prawo wyboru rozważań lub stosowania uproszczeń.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnej i prawnej do używania. Do ustalenia okresu amortyzacji, przyjęto ekonomiczną użyteczność tych składników majątkowych. Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej:

- od 1.500 zł rozliczne są w koszty w okresie 60 miesięcy
- do 1.500 zł zaliczane są w koszty 100% wartości w momencie zakupu
- poniżej 1.000 zł traktowane są jako koszty usług, przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 1.500 zł traktowane są, jako usługi. W przypadku stwierdzenia utraty wartości lub niewykorzystywania w działalności wartości niematerialnych i prawnych tworzy się odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Do **środków trwałych** zaliczane są rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem inwestycji) kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdadne do użytkowania na dzień przyjęcia ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o skumulowaną amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środki trwałe, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji przyjęto ekonomiczną użyteczność środków trwałych. – środki trwałe o wartości, powyżej 1.500 zł amortyzuje się: liniowo; stawka amortyzacji księgowej jest równa amortyzacji podatkowej. - środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty 1.500 zł) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady: 100% wartości w momencie zakupu, przy czym składniki o cenie jednostkowej poniżej 1000 zł traktowane są, jako materiały.

Należności krótkoterminowe zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

Krótkoterminowe aktywa finansowe Pozycja ta obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego. Do tej grupy aktywów zalicza się też inne aktywa pieniężne (np. weksle i czek obce płatne w terminie dłuższym niż 3 miesiące oraz należne dywidendy wynikające z decyzji organu spółki, w której jednostka ma udziały lub akcje). Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych (koszty ubezpieczeń, dzierżawy, itp.). W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Kapitały własne ujmowane są w księgach rozrachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy (statutu) Spółki. Zadeklarowane, lecz

niewniesione wpłaty na kapitał podstawowy ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał z aktualizacji wyceny odnosi się do różnicy pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia, po pomniejszeniu o podatek odroczone, aktywów dostępnych do sprzedaży, jeśli istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób.

W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku objętego aktualizacją, odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości majątku trwałego, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego, a w przypadku, gdy odpis przewyższa ten kapitał, różnica zaliczana jest w koszty okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu.

Koszty emisji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostała ich część zalicza się do kosztów finansowych. Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki za zwłokę w zapłacie księgowane są w przypadku otrzymania noty od dostawcy. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się na PLN wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień poniesienia. Różnice kursowe odnosi się w koszty albo przychody finansowe z tytułu różnic kursowych. Jednostka sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej.

Koszty operacyjne są ujmowane w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów są rozpoznawane w momencie ich dostawy,

czyli w momencie transferu ryzyka i korzyści wynikających z prawa własności do towarów lub produktów. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży usług. Ujmowane są one na podstawie wystawianych faktur sprzedaży w okresach, których dotyczą.

Podatek dochodowy, bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie

z polskimi przepisami podatkowymi. 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, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa 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, przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku, w którym wpłyną one na wielkość podstawy opodatkowania. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Porównywalność danych, zaprezentowane wyżej zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły w kolejnych latach obrotowych. Dane sprawozdawcze są w pełni porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

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 związanej 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
Przychody	32 000 000,00	58 000 000,00	65 000 000,00
EBIT	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%
Razem	12 201 000	100,00%

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

Pracownicy	Na dzień 31.12.2020
Kadra kierownicza	1
Pozostali	6
Razem	7

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 lutego 2021 roku

Marcin Kozłowski
Prezes Zarządu