

**MVA GREEN ENERGY S.A.**

**KOREKTA RAPORTU KWARTALNEGO**

**ZA OKRES**

**OD 01.10.2020 R.**

**DO 31.12.2020 R.**



**ŁÓDŹ, 9 GRUDNIA 2021 R.**



## SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	4
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	5
4. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ	5
5. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
6. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	6
7. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2020 ROKU	9
8. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	16
9. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH	17
10. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	17
11. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	17
12. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA	17



## 1. INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1. Informacje podstawowe

<b>NAZWA</b>	MVA Green Energy
<b>FORMA PRAWNA</b>	Spółka akcyjna
<b>ADRES</b>	ul. Lodowa 92, 93-232 Łódź
<b>TELEFON</b>	+48 42 663 25 12
<b>E-MAIL</b>	biuro@mvagreen.pl
<b>STRONA INTERNETOWA</b>	<a href="http://www.mvagreen.pl">www.mvagreen.pl</a>
<b>NIP</b>	5272632892
<b>REGON</b>	142488879
<b>KRS</b>	0000373278

### 1.2. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Tabela 1. Skład Zarządu MVA Green Energy S.A. na dzień bilansowy 31.12.2020 r.

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Artur Łaszcz	Członek Zarządu	5 listopada 2023 r.
Andrzej Maciaszek*	Prezes Zarządu	-

Według statutu Spółki kadencja Zarządu trwa 3 lata, a Członkowie Zarządu są powoływani na okres wspólnej kadencji. \*W dniu 21 grudnia 2020 r. Pan Andrzej Maciaszek złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu z powodu problemów zdrowotnych ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2020 r.

Tabela 2. Skład Zarządu MVA Green Energy S.A. na dzień publikacji raportu

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Artur Łaszcz	Członek Zarządu	5 listopada 2023 r.

Na dzień publikacji raportu jedynym Członkiem Zarządu jest Pan Artur Łaszcz, który został powołany 5 listopada 2020 r. Zgodnie ze Statutem Spółki do składania oświadczeń woli w imieniu spółki upoważnionych jest dwóch członków zarządu działających łącznie lub jeden członek zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku zarządu jednoosobowego, do składania oświadczeń woli w imieniu spółki upoważniony jest prezes zarządu działający samodzielnie. W związku z powyższym w dniu 24 sierpnia 2021 r. Uchwałą Zarządu 1/08/2021 Pan Artur Łaszcz powołał na funkcję prokurenta Pana Andrzeja Maciaszka. Emitent niezwłocznie złoży odpowiedni wniosek do KRS.

Tabela 3. Osoby nadzorujące MVA Green Energy S.A.

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Andrzej Podwysocki	Przewodniczący Rady Nadzorczej	30 czerwca 2018 r.
Violetta Podwysocka	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2018 r.
Elżbieta Chandoszko	Członek Rady Nadzorczej	11 czerwca 2021 r.
Jerzy Matraszek	Członek Rady Nadzorczej	11 czerwca 2021 r.
Jakub Juśkiewicz	Członek Rady Nadzorczej	11 czerwca 2021 r.

Według statutu Spółki kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata, a Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na okres wspólnej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej zostaną powołani na kolejną kadencję na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, na którym zostanie również zatwierdzone sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 rok.



### 1.3. Przedmiot działalności Spółki

Przedmiot działalności Spółki dotyczy produkcji oraz rozwoju hydrodynamicznych wytwornic kawitacji, które wykorzystywane są w oczyszczalniach ścieków. Z powodu braku środków finansowych produkt Spółki nie był rozwijany oraz komercjalizowany. Spółka nie wyklucza dalszego rozwoju wytwornic kawitacji oraz analizuje zmianę przedmiotu działalności. Spółka posiada prawa majątkowe do korzystania z patentu PL211672B1 na wynalazek pod nazwą „Urządzenie do kawitacyjnej obróbki mediów płynnych”.

### 1.4. Strategia rozwoju Emitenta

Spółka od I kw. 2020 r. przygotowywała analizy nowej działalności na rynku IT. W dniu 7 kwietnia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez rozszerzenie przedmiotu działalności Spółki o:

PKD 32.99.Z Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana,  
PKD 33.13.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,  
PKD 42.22.Z Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych,  
PKD 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych,  
PKD 46.69.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń,  
PKD 47.59.Z Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,  
PKD 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem,  
PKD 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,  
PKD 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,  
PKD 62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,  
PKD 71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne,  
PKD 74.10.Z Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,  
PKD 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,  
PKD 95.11.Z Naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych.

Niemniej jednak z powodu pandemii SARS-CoV-2 działania w kierunku zmiany przedmiotu działalności zostały zatrzymane. Spółka prowadzi analizy w zakresie zaktualizowania strategii.

## 2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Kapitał zakładowy MVA Green Energy S.A. wynosi 2 497 600,00 zł (w pełni opłacony) i dzieli się na 24 976 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- a) 1 350 000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A,
- b) 11 636 000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii B,
- c) 6 506 250 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 3 600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C1,
- e) 1 883 750 akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Struktura akcjonariatu Spółki, na dzień bilansowy 31.12.2020 r. kształtowała się w sposób następujący:

Tabela 4. Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2020 r.

Akcjonariusze	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów na WZA
Andrzej Podwysocki <sup>2</sup>	7 018 000	28,10%	12 686 000	33,42%
Violetta Podwysocka <sup>3</sup>	5 318 000	21,29%	10 636 000	28,02%
Karolina Szyłman	4 000 000	16,02%	4 000 000	10,54%
Piotr Pijarowski	3 600 000	14,41%	3 600 000	9,48%

Podwysocki spółka jawna <sup>1</sup>	1 667 000	6,67%	3 334 000	8,78%
Pozostali	3 373 000	13,50%	3 706 000	9,76%
	24 976 000	100%	37 962 000	100%

<sup>1</sup> Podwysocki Spółka Jawna jest w 50% kontrolowana przez Andrzeja Podwysockiego i w 50% przez Violetę Podwysocką.

<sup>2</sup> Andrzej Podwysocki kontroluje łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez Podwysocki spółka jawna) 7 851 500 akcji dających 31,44% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 37,81% liczby głosów na WZA.

<sup>3</sup> Violetta Podwysocka kontroluje łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez Podwysocki spółka jawna) 6 151 500 akcji dających 24,63% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 32,41% liczby głosów na WZA.

Struktura akcjonariatu Spółki, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kształtuje się w sposób następujący:

Tabela 5. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów na WZA
Andrzej Podwysocki <sup>2</sup>	7 018 000	28,10%	12 686 000	33,42%
Violetta Podwysocka <sup>3</sup>	5 318 000	21,29%	10 636 000	28,02%
MVA Green Energy sp. z o. o.	4 000 000	16,02%	4 000 000	10,54%
Piotr Pijarowski	3 600 000	14,41%	3 600 000	9,48%
Podwysocki spółka jawna <sup>1</sup>	1 667 000	6,67%	3 334 000	8,78%
Pozostali	3 373 000	13,50%	3 706 000	9,76%
	24 976 000	100%	37 962 000	100%

<sup>1</sup> Podwysocki Spółka Jawna jest w 50% kontrolowana przez Andrzeja Podwysockiego i w 50% przez Violetę Podwysocką.

<sup>2</sup> Andrzej Podwysocki kontroluje łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez Podwysocki spółka jawna) 7 851 500 akcji dających 31,44% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 37,81% liczby głosów na WZA.

<sup>3</sup> Violetta Podwysocka kontroluje łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez Podwysocki spółka jawna) 6 151 500 akcji dających 24,63% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 32,41% liczby głosów na WZA.

### **3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

### **4. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

## **5. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

## **6. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

### **6.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2009 roku nr 152, poz.1223 wraz z późn.zm.) [„Ustawa”].

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z konwencją kosztu historycznego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres sprawozdawczy od 01.10.2020 r. do 31.12.2021 r. stosując przyjęte i zatwierdzone zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

### **6.2. Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Licencje, oprogramowanie 2 lata

### **6.3. Środki trwałe**

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wypadku wycofania z użytkowania.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Urządzenia techniczne i maszyny 3, 7, 10 lat,

Środki transportu 5, 14 lat,

Inne środki trwałe 5 lat.

#### **6.4. Leasing**

W 2020 roku Spółka nie była stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach, jako środek trwały według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu są amortyzowane przez przewidywany okres użytkowania.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są, jako koszty w rachunku zysków i strat w wysokości opłat leasingowych przez okres trwania leasingu.

#### **6.5. Środki trwałe w budowie**

W roku obrotowym 2020 Spółka nie miała środków trwałych w budowie.

#### **6.6. Inwestycje**

##### **6.6.1. Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)**

W roku obrotowym 2020 Spółka nie miała inwestycji krótkoterminowych (z wyłączeniem środków pieniężnych).

#### **6.7. Zapasy**

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są w następujący sposób:

- materiały i towary – według ceny nabycia ustalonej metodą “pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży.

#### **6.8. Należności krótko- i długoterminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

#### **6.9. Transakcje w walucie obcej**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

W roku obrotowym 2020 Spółka nie dokonywała transakcji wyrażonych w walutach obcych.

#### **6.10. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

#### **6.11. Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

#### **6.12. Kapitał zakładowy**

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są, jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał rezerwowy tworzony jest z wpłat emitowanych akcji serii D.

#### **6.13. Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

#### **6.14. Kredyty bankowe**

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki.

#### **6.15. Koszty finansowania zewnętrznego**

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

#### **6.16. Odroczony podatek dochodowy**

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na podatek odroczony powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy





lub początkowego ujęcia aktywa lub składnika pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

#### 6.17. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

##### 6.17.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

##### 6.17.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

##### 6.17.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

## 7. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2020 ROKU

### Bilans w zł

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00

b	budynki, lokale 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
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>372 891,00</b>	<b>58 504,74</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>372 891,00</b>	<b>56 316,00</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b	inne	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>372 891,00</b>	<b>56 316,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 353,00
	- do 12 miesięcy	0,00	1 353,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	372 891,00	54 963,00
c	Inne	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>2 153,24</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	2 153,24
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	2 153,24
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>35,50</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>372 891,00</b>	<b>58 504,74</b>

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-400 056,34</b>	<b>-644 640,12</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>2 497 600,00</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-3 880 144,87</b>	<b>-3 651 156,34</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>228 988,53</b>	<b>-244 583,78</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>772 947,34</b>	<b>703 144,86</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe	0,00	0,00

	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>395 446,96</b>	<b>382 217,64</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>395 446,96</b>	<b>382 217,64</b>
a	kredyty i pożyczki	395 446,96	382 217,64
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>377 500,38</b>	<b>320 927,22</b>
<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>377 500,38</b>	<b>320 927,22</b>
a	kredyty i pożyczki	50,20	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	140 024,28	110 169,80
	- do 12 miesięcy	140 024,28	110 169,80
	- 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	120 077,68	116 190,69
h	z tytułu wynagrodzeń	117 348,22	94 566,73
i	inne	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>372 891,00</b>	<b>58 504,74</b>

#### Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza w zł

Lp.	Tytuł	od 01.10.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.10.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>1 100,00</b>
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	1 100,00	1 100,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00



III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 537,77</b>	<b>121 471,69</b>	<b>94 115,48</b>	<b>338 220,59</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	136,99	5 129,49
III	Usługi obce	133,00	13 452,90	31 219,80	138 923,15
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	1 235,00	16 060,00
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	16 936,23	89 657,02	51 057,60	148 866,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 468,54	18 361,77	10 456,60	26 391,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	9,49	2 849,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-20 537,77</b>	<b>-121 471,69</b>	<b>-93 015,48</b>	<b>-337 120,59</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>371 385,29</b>	<b>371 385,29</b>	<b>0,59</b>	<b>1,99</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	371 385,29	371 385,29	0,59	1,99
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>90,00</b>	<b>90,00</b>	<b>2 087,25</b>	<b>45 680,60</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	90,00	90,00	2 087,25	45 680,60
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>350 757,52</b>	<b>249 823,60</b>	<b>-95 102,14</b>	<b>-382 799,20</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>985,00</b>	<b>160 971,10</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	985,00	160 971,10
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>20 835,07</b>	<b>20 835,07</b>	<b>21 770,68</b>	<b>22 755,68</b>
I	Odsetki, w tym:	20 835,07	20 835,07	21 770,68	22 755,68
	- <i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>	<b>-115 887,82</b>	<b>-244 583,78</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>	<b>-115 887,82</b>	<b>-244 583,78</b>

#### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w zł

Lp.	Tytuł	od 01.10.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.10.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2020 do 31.12.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-729 978,79	625 555,13	-528 752,30	-400 056,34

-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-729 978,79</b>	<b>625 555,13</b>	<b>-528 752,30</b>	<b>-400 056,34</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>3 334 000,00</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>2 497 600,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-836 400,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów - emisji akcji A	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	836 400,00	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	836 400,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>2 497 600,00</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisja akcji serii B	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisja akcji serii C	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisja akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 4 394 548,37</b>	<b>-4 394 548,37</b>	<b>-3 651 156,34</b>	<b>-3 880 144,87</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeznaczenie ma kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>3 651 156,34</b>	<b>3 880 144,87</b>

-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>3 651 156,34</b>	<b>3 880 144,87</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	418 200,00	418 200,00	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	932 603,50	932 603,50	0,00	228 988,53
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>3 880 144,87</b>	<b>3 880 144,87</b>	<b>3 651 156,34</b>	<b>3 651 156,34</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-3 880 144,87</b>	<b>-3 880 144,87</b>	<b>-3 651 156,34</b>	<b>-3 651 156,34</b>
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>	<b>-115 887,82</b>	<b>-244 583,78</b>
a	zysk netto	329 922,45	228 988,53	0,00	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00	-115 887,82	-244 583,78
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-400 056,34</b>	<b>-400 056,34</b>	<b>-644 640,12</b>	<b>-644 640,12</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-400 056,34</b>	<b>-400 056,34</b>	<b>-644 640,12</b>	<b>-644 640,12</b>

### Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	od 01.10.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.10.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>	<b>-115 887,82</b>	<b>-244 583,78</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-348 299,95</b>	<b>-247 366,03</b>	<b>51 552,44</b>	<b>281 737,02</b>
1	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	20 827,05	20 827,05	21 770,68	21 770,68
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-372 891,00	-372 891,00	-7 731,00	316 575,00
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 213,09	105 147,01	37 503,27	-56 573,16
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	9,49	-35,50
10	Inne korekty	-449,09	-449,09	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>-18 377,50</b>	<b>-18 377,50</b>	<b>-64 335,38</b>	<b>37 153,24</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>18 377,50</b>	<b>18 377,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	18 377,50	18 377,50	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	35 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>18 377,50</b>	<b>18 377,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-35 000,00</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64 335,38</b>	<b>2 153,24</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 488,62</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 153,24</b>	<b>2 153,24</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## 8. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Emitent w IV kw. 2020 r. odnotował stratę netto w kwocie 115 887,82 zł, gdzie w IV kw. 2019 r. odnotował zysk w wysokości 329 922,45 zł. W IV kw. 2020 r. Spółka osiągnęła 1 100 zł przychodów netto ze sprzedaży. Na dzień bilansowy Spółka wykazywała 2 153,24 zł środków pieniężnych w stosunku do 66 488,62 zł na koniec III kw. 2020 r. Środki pochodziły ze zwrotu podatku VAT, który wpływał w kilku transzach w pierwszym półroczu 2020 r. Odzyskany podatek VAT dotyczył lat 2010-2013. W wyniku poniesionej straty w IV kw. 2020 r., kapitały własne Emitenta zmniejszyły się z -528 752,30 zł na koniec III kw. 2020 r. do -644 640,12 zł na dzień bilansowy. Kapitały podstawowe oraz rezerwy nie uległy zmianie.





Na dzień bilansowy raportu Spółka wykazywała kwotę 382 217,64 zł w zobowiązaniach z tytułu pożyczek od akcjonariuszy wraz z odsetkami. Ponadto Emitent wykazywał zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 94 566,73 zł oraz z tytułu dostaw i usług o wartości 110 169,80 zł. Spółka na koniec IV kw. 2020 r. posiadała zobowiązania publiczno-prawne wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i wobec Urzędu Skarbowego w wysokości 116 190,69 zł.

#### **9. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH**

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

#### **10. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

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

#### **11. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM**

Zapisy §10 pkt 13. a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie dotyczą Spółki MVA Green Energy S.A.

#### **12. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Spółka zatrudniała dwie osoby w przeliczeniu na pełne etaty.