



# LETUS

---

## CAPITAL

---

### **LETUS CAPITAL S.A.**

**Skonsolidowany raport kwartalny za okres  
od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.**

Warszawa, 13 sierpnia 2021 r.

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	Letus Capital
FORMA PRAWNA	Spółka akcyjna
ADRES	02-001 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 85/21
TELEFON	+48 515 999 244
E-MAIL	office@letuscap.com
STRONA INTERNETOWA	<a href="http://letuscap.com">letuscap.com</a>
NIP	634-013-51-27
REGON	003442419
KRS	0000310902

### 1.2. Struktura akcjonariatu

Kapitał zakładowy Letus Capital S.A. wynosi 6 360 413,20 zł (w pełni opłacony) i dzieli się na 63 604 132 (sześćdziesiąt trzy miliony sześćset cztery tysiące sto trzydzieści dwie) akcje o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 889 000 (osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- 889 000 (osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B1,
- 61 826 132 (sześćdziesiąt jeden milionów osiemset dwadzieścia sześć tysięcy sto trzydzieści dwie) akcje zwykłe na okaziciela serii C1.

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki, na dzień publikacji niniejszego raportu.

Tabela 1 Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 13 sierpnia 2021 r.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W LICZBIE GŁOSÓW
Torus Investment sp. z o.o.	12 353 800	19,42%	12 353 800	19,42%
PV Maker sp. z o.o.	10 040 270	15,79%	10 040 270	15,79%
Alina Orcholska	7 050 084	11,08%	7 050 084	11,08%
SoftBlue S.A.	3 187 700	5,01%	3 187 700	5,01%
Pozostali	30 972 287	48,70%	30 972 287	48,70%
<b>Razem</b>	<b>63 604 132</b>	<b>100,00%</b>	<b>63 604 132</b>	<b>100,00%</b>

### 1.3. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Tabela 2 Skład Zarządu Letus Capital S.A.

IMIĘ I NAZWISKO	PEŁNIONA FUNKCJA	DATA POWOŁANIA	TERMIN UPŁYWU KADENCJI
Tomasz Andrzejczak	Prezes Zarządu	3 sierpnia 2020 r.	3 sierpnia 2025 r.

Kadencja członka zarządu trwa 5 lat, a w przypadku zarządu wieloosobowego kadencja każdego członka zarządu jest niezależna od kadencji pozostałych członków.

Tabela 3 Osoby nadzorujące Letus Capital S.A.

IMIĘ I NAZWISKO	PEŁNIONA FUNKCJA	DATA POWOŁANIA	TERMIN UPŁYWU KADENCJI
Krzysztof Moszkiewicz	Członek Rady Nadzorczej	28.06.2019	28.06.2022
Michał Olszewski	Członek Rady Nadzorczej	28.06.2019	28.06.2022

Cezary Graul	Członek Rady Nadzorczej	28.06.2019	28.06.2022
Adam Wytrążek	Członek Rady Nadzorczej	28.06.2019	28.06.2022
Łukasz Kopka	Członek Rady Nadzorczej	28.06.2019	28.06.2022

Kadencja członka rady nadzorczej trwa 3 lata, a kadencja każdego członka rady nadzorczej jest niezależna od kadencji pozostałych członków.

#### 1.4. Przedmiot działalności i strategia rozwoju grupy kapitałowej Emitenta

---

Spółka Letus Capital S.A. jest spółką holdingową i w swojej grupie kapitałowej posiada 6 podmiotów zależnych.

Na podstawie przeprowadzonej analizy perspektyw dla różnych kierunków rozwoju grupy kapitałowej Zarząd Letus Capital S.A. uznał, że grupa powinna rozwijać działalność w kierunku projektów ze znaczną ich dywersyfikacją.

Podstawowym obszarem działalności i pierwszym filarem działalności grupy będzie rynek nieruchomości ukierunkowany na długoterminowy najem komercyjny i krótkoterminowy najem - hotele, pensjonaty. W ostatnim okresie zauważalny jest systematyczny wzrost cen najmu, zarówno w krótkoterminowym jaki i długoterminowym komercyjnym, co pozwoli osiągać w przyszłości stabilne, stale rosnące przychody. Ponadto rynek ten charakteryzuje się niewielkim ryzykiem związanym ze spadkiem cen nieruchomości, które Spółka bądź podmioty od niej zależne będą posiadały, co pozwala na budowanie stabilnej wartości całej grupy kapitałowej. Zarząd zamierza w tym zakresie nabywać nieruchomości w celu prowadzenia w nich działalności usługowej - wynajem, a także nabywać nieruchomości w celu działań deweloperskich.

Drugim filarem, który zapewni odpowiednią dywersyfikację jest inwestowanie w nowe technologie. Rozwój tej części działalności jest inicjowany poprzez rozpoczęcie procesu patentowego systemu wyłącznika bezpieczeństwa ETOS, innowacyjnego drona IFO2020 oraz rozpoczęcie inwestycji z zakresu fotowoltaiki.

Trzecim filarem, który ma zapewnić stałe przychody i ograniczenie kosztów jest inwestowanie w spółki usługowe charakteryzujące się brakiem konieczności ponoszenia znacznych nakładów na ich działalność, a z usług, których będą korzystał również podmioty z grupy kapitałowej co zapewni efekt synergii i ograniczania kosztów dla Spółki i podmiotów z grupy kapitałowej. Spółka posiada 90% udziałów w spółce iTechnology Games Sp. z o.o., która zajmuje się produkcją gier na urządzenia mobilne.

Czwartym filarem strategii grupy kapitałowej jest inwestycja w branże perspektywiczne. Dlatego w grupie kapitałowej Spółki znajduje się podmiot z branży o stale rosnących przychodach. Spółka posiada 70,55% udziałów Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „Nafta-Trans” Sp. z o.o. Podmiot ten realizuje usługi transportowe, usługi dźwigowe oraz budowę placów. Od momentu przejęcia kontroli nad tym przedsiębiorstwem, spółka ta została odpowiednio zreorganizowana i aktualnie jest najbardziej dochodowym aktywem grupy kapitałowej.

Założeniem Zarządu Spółki jest prowadzenie działalności samodzielnie jak i w formie spółek celowych (tworzonych bądź nabywania pakietów kontrolnych posiadających atrakcyjne nieruchomości), co znacząco ułatwia procedurę zakupu, a także nie wymaga wprowadzania zmian we własności danej nieruchomości. Polityka nowej strategii będzie polegać również na zakupie pakietów udziałów większościowych w istniejących przedsiębiorstwach, które będą działać w perspektywicznych branżach mogących zapewnić stały wzrost przychodów i zysków grupy kapitałowej tworzonej przez Spółkę. W sytuacji podjęcia decyzji przez Spółkę o rozpoczęciu działalności w nowych branżach, Zarząd nie wyklucza zakupów mniejszej ilości udziałów, lecz wyłącznie z możliwością zwiększenia zaangażowania, po weryfikacji, że dana działalność będzie mogła osiągnąć założony próg rentowności przychodów. Całość Grupy Kapitałowej Spółki ma prezentować wspólną wartość, gdzie podmiotem nadrzędnym jest LETUS CAPITAL S.A., a spółki zależne stanowią zdywersyfikowane stałe źródła przychodów i zysku. Celem nowej strategii Zarządu jest osiągnięcie stałego przychodu i zysku Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

#### 1.5. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta

---

Na dzień 13 sierpnia 2021 r. zatrudnienie w Letus Capital S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 0. Spółka działa na zasadzie outsourcingu.

## 2. GRUPA KAPITAŁOWA

### 2.1. 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 30 czerwca 2021 r. w skład Grupy Kapitałowej wchodziła Spółka Letus Capital S.A. jako podmiot dominujący oraz następujące spółki:

- 1) CASA sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 2) CASAS sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 3) DAVINCI sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 4) iTechnologie Games sp. z o.o. - 90% udziału w kapitale zakładowym,
- 5) Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. - 70,55% udziału w kapitale zakładowym,
- 6) ETOS sp. z o.o. - 48% udziału w kapitale zakładowym.

NAZWA FIRMY	CASA
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000690055
REGON, NIP	367978804, 956-232-66-16
SIEDZIBA	Toruń
ADRES	ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń
email	casa-office@protonmail.com
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	19.07.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	1 062 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	100%
ZARZĄD	Alina Orcholska - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości. Spółka jest właścicielem nieruchomości o pow. 188 m <sup>2</sup> w Toruniu przy ul. Podmurnej. Budynek użytkowy zlokalizowany jest na terenie zespołu staromiejskiego, przeznaczony do wynajmu komercyjnego.

NAZWA FIRMY	CASAS
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000690588
REGON, NIP	367994418, 956-232-66-22
SIEDZIBA	Toruń
ADRES	ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń
EMAIL	casas-office@protonmail.com
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	19.07.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	307 500 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	100%
ZARZĄD	Alina Orcholska - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka jest właścicielem 7 niezabudowanych działek gruntowych o pow. 1000-1438 m <sup>2</sup> ok. 8 km od Torunia. Działki znajdują się na obszarze o funkcji pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne. Spółka otrzymała pozwolenie na budowę.

NAZWA FIRMY	DAVINCI
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000677435
REGON, NIP	367271329, 879-269-20-63
SIEDZIBA	Czernikowo
ADRES	ul. Toruńska 22, 87-640 Czernikowo
STRONA WWW	<a href="http://hoteldavinci.pl">hoteldavinci.pl</a>
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	05.04.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	505 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	100%
ZARZĄD	Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Hotele i podobne obiekty zakwaterowania. Spółka jest właścicielem nieruchomości hotelowej z restauracją. Hotel dysponuje 9 pokojami na 27 osób, restauracją na ponad 200 gości, pełne zaplecze gastronomiczne, dwie sale konferencyjne, ogródek letni i parking na 50 samochodów.

NAZWA FIRMY	ITECHNOLOGIE GAMES
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000695964
REGON, NIP	368333647, 521-379-54-28
SIEDZIBA	Warszawa
ADRES	ul. Obrzeźna 5, 02-691 Warszawa
STRONA WWW	brak
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	14.07.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	200 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	90%
ZARZĄD	Przemysław Króliszewski - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Działalność związana z oprogramowaniem. Spółka produkująca gry "FX Game: Prepare to battle" oraz "FX Game: Asset manager". Gra FX Game ( <a href="http://fxgame.pl/">http://fxgame.pl/</a> ), spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

NAZWA FIRMY	PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWO-HANDLOWE „NAFTA-TRANS”
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000126118
REGON, NIP	572081455, 764-237-71-12
SIEDZIBA	Piła
ADRES	ul. Przemysłowa 23, 64-920 Piła
STRONA WWW	<a href="http://www.nafta-trans.pl">www.nafta-trans.pl</a>
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	16.07.2002
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	2 247 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	70,55%, 2 903 udziały
ZARZĄD	Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Transport drogowy towarów i usługi dźwigowe. Spółka posiada żurawie, ciągniki samochodowe, naczepy niskopodwoziowe, wywrotki, samochody dostawcze do 3,5 tony oraz dysponuje

własną brygadą budowlano-montażową wyspecjalizowaną w budowie dróg oraz placów tymczasowych.

NAZWA FIRMY	ETOS
FORMA PRAWNA	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000676707
REGON, NIP	367236037, 701-068-77-75
SIEDZIBA	Toruń
ADRES	ul. Łazienna 24/6A, 87-100 Toruń
STRONA WWW	brak
DATA POWOŁANIA SPÓŁKI	07.04.2017
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	50 000 PLN
UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	48%
ZARZĄD	Damian Mazurkiewicz - Prezes Zarządu
METODA KONSOLIDACJI	pełna
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Działalność w zakresie nowych technologii. Rozwój urządzenia ETOS ("Emergency turn off system"), system alarmowy informujący o wypadku przy wykorzystaniu analizy dźwięków z otoczenia.

- 2.2. 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

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

- 2.3. 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

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

## 3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## 3.1. Jednostkowy bilans

	w złotych				
	Stan na dzień 30.06.2021	Stan na dzień 30.06.2020		Stan na dzień 30.06.2021	Stan na dzień 30.06.2020
<b>AKTYWA</b>			<b>PASYWA</b>		
0	2		0	2	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>13 330 244,36</b>	<b>11 868 780,00</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>11 768 604,59</b>	<b>12 015 368,66</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>6 360 413,20</b>	<b>6 360 413,20</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy), w tym:</b>	<b>5 247 891,89</b>	<b>8 359 622,18</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	(1) Z tytułu aktualizacji wartości godziwej	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały – rezerwowe, w tym:</b>	<b>657 347,51</b>	<b>4 691 506,60</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00	(1) Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	0,00	0,00	(2) Na udziały (akcje) własne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-501241,89</b>	<b>-7 422 418,32</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>4193,88</b>	<b>26 245,00</b>
d) środki transportu	0,00	0,00	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 945 389,77	894 840,76
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	796 993,91	726 198,35
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	(1) długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	796 993,91	726 198,35
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>12 501 230,00</b>	<b>11 485 030,00</b>	(1) długoterminowe	427 214,20	416 482,53
1. Nieruchomości	0,00	0,00	(2) krótkoterminowe	369 779,71	309 715,82
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	0,00

b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12 501 230,00	11 485 030,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	12 501 230,00	11 485 030,00	e) inne	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 148 395,86	168 642,41
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>383 750,00</b>	<b>383 750,00</b>	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	383 750,00	383 750,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	1 148 395,86	168 642,41
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>829 014,36</b>	<b>1 041 429,42</b>	a) kredyty i pożyczki	77 527,11	119 200,64
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	40 685,13	7 841,60
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	40 685,13	7 841,60
4. Towary	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>328 623,88</b>	<b>623 459,89</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 566,92	6 664,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	ij) inne	1 024 616,70	27 094,53
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	145889,38
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	328 623,88	623 459,89			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	328 623,88	170 046,84			
(1) do 12 miesięcy	328 623,88	170 046,84			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			



b) z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00		
c) inne	0,00	453 413,05		
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>500 390,48</b>	<b>417 969,53</b>		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	500 390,48	417 969,53		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00		
(2) w 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	435 918,94	402 794,15		
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00		
(2) w inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
(3) udzielone pożyczki	435 918,94	402 794,15		
(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 4471,54	15 175,38		
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 4471,54	15 175,38		
(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00		
(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>D. Udziały ( akcje ) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Suma aktywów</b>	<b>13 713 994,36</b>	<b>12 910 209,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>13 713 994,36 12 910 209,42</b>

### 3.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat

(wariant porównawczy) w złotych					
Poz.	Nazwa pozycji	od 01.04.2021 r.	od 01.01.2021 r.	od 01.04.2020 r.	od 01.01.2020 r.
		do 30.06.2021 r.	do 30.06.2021 r.	do 30.06.2020 r.	do 30.06.2020 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>24 204,00</b>	<b>50 498,00</b>	<b>30 374,00</b>	<b>40 718,00</b>
-	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
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	24 204,00	50 498,00	30 374,00	49 718,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 238,36</b>	<b>17 124,56</b>	<b>2 869,00</b>	<b>4 353,17</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Usługi obce	11 238,36	17 124,56	2 869,00	4 353,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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>12 965,64</b>	<b>33 373,44</b>	<b>27 505,00</b>	<b>45 364,83</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,79</b>	<b>1 260,00</b>	<b>7 485,35</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	0,00	0,79	1 260,00	7 485,35
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>12 965,64</b>	<b>33 372,65</b>	<b>26 245,00</b>	<b>37 879,48</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	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>3000,00</b>	<b>29 178,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	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	3000,00	29 178,77	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>9 965,64</b>	<b>4 193,88</b>	<b>26 245,00</b>	<b>37 879,48</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 obowiąz. zmniejszenia 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>9 965,64</b>	<b>4 193,88</b>	<b>26 245,00</b>	<b>37 879,48</b>

### 3.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Treść		od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	9965,64	4193,88	26245,00	37879,48
II.	Korekty razem	-1407,40	4293,51	-17973,14	37858,12
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Inne korekty	-1407,40	4293,51	-17973,14	37858,12

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	8558,24	8487,39	0,00	21,36
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	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
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)</b>	8558,24	8487,39	8271,86	21,36
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	8558,24	8487,39	8271,86	21,36
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	55913,30	55984,15	6903,52	15196,74
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)</b>	64471,54	64471,54	15175,38	15175,38

### 3.4. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.
I	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	11758638,93	11764410,71	12000817,14	11843234,28
I.a	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)</b>	11758638,93	11764410,71	12000817,14	11843234,28
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	6360413,20	6360413,20	6360413,20	6360413,20
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	5247891,87	5247891,87	8359622,18	8359622,18

3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	657347,51	657347,51	4657347,51	4657347,51
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-501241,89	-501241,89	-7422418,32	-7534148,61
6.	Wynik netto	9965,64	4193,88	26245,00	26245,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11768604,59	11768604,59	11869479,28	11869479,28
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku ( pokryciu straty )	11768604,59	11768604,59	11869479,28	11869479,28

### 3.5. Skonsolidowany bilans

w złotych					
	Stan na dzień 30.06.2021	Stan na dzień 30.06.2020		Stan na dzień 30.06.2021	Stan na dzień 30.06.2020
AKTYWA			PASYWA		
0	2		0	2	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>18 038 290,52</b>	<b>17 104 919,40</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>23 001 593,31</b>	<b>21 504 556,49</b>
<b>I. Wartości niematerialne. i prawne</b>	<b>66 500,00</b>	<b>102 660,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>10 731 913,20</b>	<b>10 731 913,20</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>6 847 891,89</b>	<b>8 359 622,18</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	<b>66 500,00</b>	<b>102 660,00</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe</b>	<b>2 767 549,95</b>	<b>8 401 709,04</b>
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>2 638 656,14</b>	<b>-6 571 595,38</b>
1. Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	<b>VII. Zysk (strata) netto</b>	<b>15 582,13</b>	<b>582 907,45</b>
2. Wartość firmy – jednostki współzależnej	0,00	0,00	<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 170 071,28</b>	<b>3 405 229,40</b>	<b>B. Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	<b>3 156 724,85</b>	<b>3 206 882,97</b>	<b>C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	302 500,00	302 500,00	<b>I. Ujemna wartość – jednostki zależne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 778 758,31	2 892 746,96	<b>II. Ujemna wartość – jednostki współzależne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	371,46	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 168 326,85</b>	<b>3 844 746,40</b>
d) środki transportu	64 014,11	11 264,55	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>908 518,98</b>	<b>837 723,42</b>
e) inne środki trwałe	11 452,43	0,00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	13 346,43	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	111 525,07
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	198 346,43	(1) długoterminowa	111 525,07	111 525,07
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	796 993,91	726 198,35
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	(1) długoterminowe	427214,20	416 482,53
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	(2) krótkoterminowe	369 779,71	309 715,82
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>14 195 830,00</b>	<b>13 597 030,00</b>	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 283 944,27</b>	<b>0,00</b>

1. Nieruchomości	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3) Wobec pozostałych jednostek	1 283 944,27	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	1 283 944,27	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 972 279,80</b>	<b>3 007 022,98</b>
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	14 195 830,00	13 597 030,00	3. Wobec pozostałych jednostek	2 972 279,80	2 196 153,31
(1) udziały lub akcje	14 195 830,00	13 597 030,00	a) kredyty i pożyczki	437 393,39	295 239,03
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	1 179 129,82	820 773,71
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	1 179 129,82	820 773,71
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>383 750,00</b>	<b>0,00</b>	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	383 750,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 131 629,64</b>	<b>8 244 383,50</b>	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	240 260,23	432 391,21
<b>I. Zapasy</b>	<b>274 428,98</b>	<b>10 898,80</b>	h) z tytułu wynagrodzeń	43 308,89	27 191,34
1. Materiały	0,00	5 449,40	i) inne	1 072 187,47	56 048,09
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 583,80</b>	<b>0,00</b>

4. Towary	273313,49	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	115,49	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 752 806,69</b>	<b>7 452 610,87</b>	(1) długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	(2) krótkoterminowe	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	8 752 806,69	7 452 610,87			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 730 784,03	4 920 624,22			
(1) do 12 miesięcy	3 730 784,03	4 570 852,90			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	349 771,32			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	78 366,05	314 155,20			
c) inne	4 943 656,61	1 879 422,38			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 055 599,23</b>	<b>771 574,24</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>1 055 599,23</b>	<b>771 574,24</b>			
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00			
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00			
(2) w 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 jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00			
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00			
(2) w inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00			
(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) w pozostałych jednostkach	43 5918,94	402 794,15			
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00			
(2) w inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
(3) udzielone pożyczki	435 918,94	402 794,15			
(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	619 680,29	368 780,09			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	619 680,29	368 780,09			

(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00			
(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>48 794,74</b>	<b>9 299,59</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały ( akcje ) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>28 169 920,16</b>	<b>25 349 302,90</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>28 169 920,16</b>	<b>25 349 302,89</b>

### 3.6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

(wariant porównawczy) w złotych					
		od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.
Poz	Nazwa pozycji				
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>629 987,75</b>	<b>1 146 735,10</b>	<b>936 093,69</b>	<b>1 486 209,38</b>
-	od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
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	629 987,75	1 146 735,10	936 093,69	1 486 209,38
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>578 968,96</b>	<b>1 171 862,97</b>	<b>802 001,90</b>	<b>1 225 624,16</b>
I	Amortyzacja	24 047,80	58 653,94	35 320,85	38 665,25
II	Zużycie materiałów i energii	172 767,14	306 709,55	185 015,41	31 017,72
III	Usługi obce	129 766,12	314 795,34	218 796,61	320 499,57
IV	Podatki i opłaty	26 169,15	28 979,05	14 610,88	16 279,83
V	Wynagrodzenia	162 828,35	336 134,73	229 610,48	360 069,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 153,03	72 434,83	73 087,03	116 300,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 189,77	49 694,77	27 451,87	45 522,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 047,60	4 460,76	18 108,78	18 108,78
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>51 018,79</b>	<b>-25 127,87</b>	<b>134 091,78</b>	<b>260 585,22</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>66 615,95</b>	<b>81 521,60</b>	<b>1 354 910,13</b>	<b>2 943 500,13</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	39 500,00	4 950,00	69 164,03	69 164,03
II	Dotacje	0,00	0,00	23 149,14	23 149,14
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	26 115,95	32 021,60	1 262 596,96	2 851 186,96
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>31,63</b>	<b>1 177 005,00</b>	<b>2 606 669,03</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	26 245,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	31,63	1 150 760,00	2 606 669,03
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>116 634,74</b>	<b>56 362,10</b>	<b>177 905,13</b>	<b>336 831,10</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	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>7 629,49</b>	<b>40 779,97</b>	<b>11 248,63</b>	<b>14 508,87</b>
I	Odsetki	509,87	554,16	250,31	3 510,55
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	7 119,62	40 225,81	10 998,32	10 998,32
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>109 005,25</b>	<b>15 582,13</b>	<b>311 996,91</b>	<b>58 2907,45</b>
<b>K</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>109 005,25</b>	<b>15 582,13</b>	<b>311 996,91</b>	<b>582 907,45</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>	<b>109 005,25</b>	<b>15 582,13</b>	<b>311 996,91</b>	<b>582 907,45</b>

### 3.7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Treść		od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	109 005,25	15 582,13	311 996,91	582 907,45
II.	Korekty razem	-85 573,28	-293 749,33	-61 588,35	-332 498,89
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zmiana stanu należności	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-85 573,28	-293 749,33	-61 588,35	-332 498,89
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	23 431,97	-278 167,20	250 408,56	250 408,56
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	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
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)</b>	<b>23 431,97</b>	<b>-278 167,20</b>	<b>250 408,56</b>	<b>250 408,56</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>23 431,97</b>	<b>-278 167,20</b>	<b>250 408,56</b>	<b>250 408,56</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>596 248,32</b>	<b>897 847,49</b>	<b>118 371,53</b>	<b>118 371,53</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)</b>	<b>619 680,29</b>	<b>619 680,29</b>	<b>368 780,09</b>	<b>368 780,09</b>

### 3.8. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.	od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.
I	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	22 892 588,04	22 986 011,18	20 417 254,80	20 145 189,03
I.a	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)</b>	22 892 588,04	22 98 6011,18	20 417 254,80	20 145 189,03
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	10 731 913,20	10 731 913,20	10 731 913,20	10 731 913,20
2.	<b>(uchylona)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>(uchylona)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	6 847 891,87	5 247 891,89	11 135 849,02	8 359 622,18
5.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	2 767 549,95	4 367 549,95	4 691 506,60	83 675 49,95

7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 638 656,14	1 428 353,62	-7 348 055,39	-7 165 320,54
9.	Wynik netto	10 9005,25	15 582,13	311 996,91	582 907,45
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 001 593,31	23 001 593,31	21 504 556,49	21 504 556,49
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku ( pokryciu straty )	23 001 593,31	23 001 593,31	21 504 556,49	21 504 556,49

### 3.9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

#### Rachunek zysków i strat

##### Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie - udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi,

Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

W przypadku, gdy stopień zaawansowania nie zakończonych usług nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie przychodami w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

##### Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym, wyróżniając, zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat:

- I. Amortyzację
- II. Zużycie materiałów i energii
- III. Usługi obce
- IV. Podatki i opłaty
- V. Wynagrodzenia
- VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- VII. Pozostałe koszty rodzajowe
- VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,

- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

### **Opodatkowanie**

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### **Podatek dochodowy bieżący**

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

### **Podatek dochodowy odroczony**

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

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

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

### **Bilans**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

#### **Inwestycje długoterminowe**

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków - wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość wg cen nabycia podlega okresowemu przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

#### **Długoterminowe aktywa finansowe:**

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość w cenie nabycia przeszacowuje się do wartości w cenie rynkowej.

#### **Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)**

##### **Instrumenty finansowe**

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U z dnia Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Spółka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

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

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Spółka określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy.

#### **Aktywa finansowe**

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg na dzień ich nabycia .

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych.

#### **Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**

Składnik aktywów finansowych zalicza się do kategorii przeznaczonych do obrotu jeżeli został nabyty w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, lub jeżeli stanowi część portfela, który generuje krótkoterminowe zyski lub też jest instrumentem pochodnym o dodatniej wartości godziwej. W Spółce do tej kategorii należą przede wszystkim instrumenty pochodne (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń)

Wbudowane instrumenty pochodne są oddzielane od umów i traktowane jak instrumenty pochodne, jeżeli wszystkie z następujących warunków są spełnione:

- charakter ekonomiczny i ryzyko wbudowanego instrumentu nie są ściśle związane z ekonomicznym charakterem i ryzykiem umowy, w którą dany instrument jest wbudowany,
- samodzielny instrument z identycznymi warunkami realizacji jak instrument wbudowany spełniałby definicję instrumentu pochodnego,
- instrument hybrydowy (złożony) nie jest wykazywany w wartości godziwej, a zmiany jego wartości godziwej nie są odnoszone w zysk/stratę netto (tj. instrument pochodny, który jest wbudowany w składnik aktywów finansowych lub zobowiązanie finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy, nie jest wydzielony).

Wbudowane instrumenty pochodne są wykazywane w analogiczny sposób jak samodzielne instrumenty pochodne.

Aktywa zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu wyceniane są na każdy dzień bilansowy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wartość godziwą pochodnych instrumentów finansowych ustala się w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą pozostałych aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu ustala się stosując odpowiednie techniki wyceny, które obejmują: wykorzystanie cen niedawno zawartych transakcji lub cen ofertowych, porównanie do podobnych instrumentów, modele wyceny opcji. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Na dzień bilansowy do aktywów przeznaczonych do obrotu Spółka zaliczyła instrumenty pochodne.

#### **Pożyczki udzielone i należności własne**

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się - niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) - aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę w celu nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Do tej kategorii Spółka zalicza głównie depozyty bankowe jak również udzielone pożyczki i nabyte, nienotowane instrumenty dłużne.

#### **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**

Aktywa finansowe utrzymywane do upływu terminu wymagalności są to niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w zamortyzowanym koszcie z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej.

#### **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są to instrumenty finansowe niezaliczone do żadnej z pozostałych kategorii.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zalicza się do aktywów trwałych, o ile nie istnieje zamiar zbycia inwestycji w ciągu 1 roku od dnia bilansowego lub do aktywów obrotowych - w przeciwnym wypadku. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a zyski i straty (za wyjątkiem strat z tytułu utraty wartości) ujmowane są w kapitale przychodach i kosztach finansowych. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

#### **Zobowiązania finansowe**

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Koszty transakcyjne wyzbycia się (wypelnienia) składnika zobowiązań finansowych nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie tych zobowiązań chyba że byłyby istotne. Składnik zobowiązań finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której to zobowiązanie finansowe wynika.

#### **Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu**

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są to zobowiązania, które stanowią pochodne instrumenty finansowe (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń) lub zobowiązania do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych z instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Zobowiązania zaliczone do zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wyceny instrumentów pochodnych w wartości godziwej dokonuje się na dzień bilansowy w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Koszty wytworzenia nie zakończonej usługi wykonywanej na podstawie długotrwałych umów obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny.

#### **Należności**

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

#### **Środki pieniężne**

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

#### **Rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

#### **Kapitały własne**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część

kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał rezerwy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

### **Rezerwy**

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

### **Zobowiązania**

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

### **Inne rozliczenia międzyokresowe**

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

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

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych.

### **Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

W bieżący roku nie dokonywano zmiany zasad rachunkowości.

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

Emitent konsekwentnie realizuje strategię wraz z jej aktualizacją z lipca 2020 roku. Wyrazem tego jest podpisanie przez Emitenta w II kwartale 2021 r. umów na dzierżawę nieruchomości gruntowych w gminach Rogowo, Sławoszew, Daszyna, Nowa Wieś, o łącznej powierzchni 58,13 ha. Spółka konsekwentnie realizuje strategię pozyskania dla dzierżawy pod farmy fotowoltaiczne jak największej powierzchni gruntów. Na dzierżawionych nieruchomościach Spółka zamierza realizować inwestycję polegającą na budowie farm fotowoltaicznych.

Większość działalności Emitent prowadzi swoją poprzez spółki celowe, wyniki pokazuje raport skonsolidowany.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży w II kwartale 2021 w kwocie 629 987,75 zł pochodzą w przeważającej części ze sprzedaży usług wykonywanych przez Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „Nafta-Trans” Sp. z o.o. Spółka ta w II kwartale funkcjonowała stabilnie przynosząc przychód ze sprzedaży w kwocie 556 688,80 zł, oraz zysk 151 988,60 zł. Spółka PUH Nafta-trans sp. z o.o. pozytywnie ocenia koniunkturę w transporcie i budownictwie w II kwartale 2021 roku i należy oczekiwać podobnych wyników w następnych kwartałach. Druga spółka stanowiąca ważne aktywo Emitenta - DaVinci Sp. z o.o. dotkliwie odczuła skutki działań rządu w zakresie obostrzeń w zakresie działania restauracji oraz hoteli, co stanowczo ograniczyło przychód tego podmiotu, trwający lock-down spowodował całkowite zamknięcie zarówno hotelu jak i restauracji tworząc stratę w wysokości 30 835,44 zł w II kwartale. Od 1 czerwca 2021 roku częściowo zostały otwarte hotel i restauracja co pozwoliło ograniczyć straty w II kwartale, Zarząd Davinci sp. z o.o. szacuje poprawę przychodów w następnych kwartałach.

Emitent dalej realizuje również inicjatywy podjęte we wcześniejszych okresach, o których informował zarówno poprzez raporty bieżące, jak również w raportach okresowych.

#### 5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

#### 6. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w II kwartale 2021 r.

#### 7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Spółka w Dokumencie Informacyjnym z dnia 19 czerwca 2017 roku zaznaczyła wprowadzenie nowej strategii działalności.

Lp.	Termin realizacji	Zadanie inwestycyjne	Stan realizacji
1	2017	Zakup obiektu pod najem komercyjny długoterminowy	Zakupiona spółka CASA Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w centrum Torunia. Część nieruchomości jest wynajęta i prowadzona jest piekarnia grzybińska, w zakresie drugiej części prowadzone są rozmowy dotyczące najmu na cele gastronomiczne, które przedłużają się z uwagi na epidemię.
2	2017	Zakup obiektu pod najem krótkoterminowy	Zakupiona spółka DAVINCI Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w Czernikowie, w której prowadzony jest hotel z restauracją.
3	2017	Zakup nieruchomości gruntowej pod budownictwo mieszkalne	Zakup spółki CASAS Sp. z o.o. posiadającej 7 nieruchomości gruntowych.
4	2017-2018	Realizacja budynków mieszkalnych na nieruchomości z lp. 3	Wystąpiono o warunki zabudowy dla jednej (pilotażowej) działki, uzyskano je decyzją RRGPPiR.I.6730.55.2017. Podpisano również umowę przyłączeniową z dostawcą energii elektrycznej. Został wybrany projekt oraz przeprowadzona jego adaptacja. Otrzymano pozwolenie na budowę. Spółka CASAS Sp. z o.o. gromadzi środki na realizację pilotażowej inwestycji, której rozpoczęcie budowy przesunęło się na rok 2021.



5	2017-2018	Rozpoczęcie działalności w zakresie usług niskonakładowych (zakup odpowiednich aktywów)	<p>Wejście w posiadanie 90% iTechnologie Games S.A. - spółki produkującej gry na urządzenia mobilne.</p> <p>Z uwagi na brak przedstawienia dokumentów Telma Agency Communications Sp. z o.o. do końca 2018 roku, których brakowało do dokończenia due diligence nastąpiło zakończenie rozmów.</p> <p>Zakup dwóch zestawów komputerowych do wydobywania kryptowalut, które przyniosły dobre rokowania w fazie testów, jednak w trakcie dalszego projektu pilotażowego poprzez znaczny spadek wyceny kryptowalut działalność ta zostaje wygaszana.</p>
6	2017-2018	Rozpoczęcie działalności w branżach perspektywicznych	<p>Złożenie kompletu dokumentów w celu obrotu hurtowego alkoholem do 18%, prowadzenie rozmów z właścicielem gruzińskiej marki wina, spółka otrzymała wezwanie do uzupełnienia dokumentów o przeznaczenie nieruchomości do prowadzenia tego typu działalności, podjęto działania dwutorowe: znalezienia innej lokalizacji lub rozszerzenia przeznaczenia nieruchomości. Z uwagi na ograniczenia w poruszaniu się pomiędzy krajami realizacja została odłożona w czasie.</p> <p>Zakup kontrolnego pakietu udziałów Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o..</p>
7	2017-2018	Podniesienie kapitału zakładowego w spółce Miejski Pojazd Elektryczny Sp. z o.o.	Projekt prowadzony przez spółkę Miejski Pojazd Elektryczny sp. z o.o. został zaniechany. Podmiot przechodzi reorganizację, została zmieniona firma spółki na ETOS Sp. z o.o.
8	Od 2018	<p>Zakup kolejnych obiektów pod najem komercyjny długoterminowy</p> <p>Zakup kolejnych obiektów pod najem krótkoterminowy</p> <p>Działania deweloperskie</p> <p>Rozwój działalności w branżach perspektywicznych</p>	Zadania w realizacji w powiązaniu z wymienionymi wyżej.

