

Raport kwartalny za I kwartał 2021 r.

okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 r.

Warszawa, 17 maja 2021 r.

Spis treści

1. List Zarządu do Akcjonariuszy.....	3
2. Kwartałne skonsolidowane sprawozdanie finansowe	5
a. Bilans skonsolidowany.....	5
b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.....	7
c. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	10
3. Kwartałne jednostkowe sprawozdanie finansowe	12
a. Bilans jednostkowy.....	12
b. Jednostkowy rachunek zysków i strat.....	14
c. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	15
d. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych.....	16
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	18
5. Akcjonariat.....	22
6. Pozostałe informacje.....	22
a. Informacje o wpływie COVID-19.....	22
b. Informacja o zatrudnieniu	22
c. Działania w obszarze badań i rozwoju	23
d. Informacja o grupie kapitałowej.....	23
7. Dane teleadresowe	23

1. List Zarządu do Akcjonariuszy

Szanowni Akcjonariusze i Partnerzy Biznesowi,

Jako główny reprezentant właścicieli Polaris IT Group, od 1 lutego 2021 roku pełnię również funkcję Prezesa Zarządu spółki. Moim celem jest zapewnienie udanej, rozwojowej ścieżki, podobnie jak to robiłem pracując dla ISRV Zrt., która została zakupiona przez firmę latem 2020 roku.

Wierzę w sukces długoterminowego budowania. Jestem przekonany, że sektor IT generalnie, ale szczególnie jego wyspecjalizowane obszary, stoją tuż przed ogromnym rozwojem zarówno w najbliższej przyszłości jak i w długim okresie. Daje to obiecującą wizję przyszłości dla firm działających w tych wyspecjalizowanych obszarach. Wyspecjalizowanymi obszarami, nad którymi pracuje nasza firma, oraz w których chcemy się dalej rozwijać i zyskiwać na sile są:

I. Edukacja online

Produkty opracowane dla tego obszaru oferują rozwiązania dla szerokiej grupy docelowej przedsiębiorstw. Niezależnie od tego, czy jest to edukacja publiczna lub prywatna, czy edukacja w firmach, nasze produkty można zindywidualizować, integrując dużą liczbę funkcji, zapewniając platformę edukacyjną i komunikacyjną opartą na wideo-czacie, która może być również obsługiwana w systemie zamkniętym.

II. Technologia zabezpieczeń

Telekomunikacja nie powinna być jedyną rzeczą, o której myślimy, gdy mówimy o rozwijającej się komunikacji cyfrowej. Szybkość komunikacji między maszynami rośnie wykładniczo. Wystarczy pomyśleć o technologii sensorycznej, niezależnie od tego, czy jest stosowana w produkcji, rolnictwie, ochronie zdrowia czy w innych ważnych dziedzinach. Coraz więcej z nas komunikuje się cyfrowo w coraz większej ilości miejsc, powierzamy cyfrowym rozwiązaniom nasze życie, zdrowie, edukację naszych dzieci, kontrolę nad naszymi domami, rozwiązaniami produkcyjnymi i wartościowymi przedmiotami firmowymi. Jednak z tego powodu coraz większe niebezpieczeństwo czeka nas i nasze cyfrowe życie. Dlatego ochrona naszych danych i nasze cyfrowe istnienie powinny mieć najwyższy priorytet. Naszym celem jest dostarczanie defensywnych rozwiązań teleinformatycznych lub lokalnie przechowywanych danych w wyżej wymienionych obszarach.

III. AI (a raczej ML)

AI, Artificial Intelligence to wyrażenie używane coraz częściej. Wiele osób lub firm twierdzi, że rozwija się w tym obszarze. My nie chcemy nadużywać tego wyrażenia. Uważamy, że określenie Machine Learning (w skrócie ML) jest bardziej odpowiednie. Uważamy, że nikt tak naprawdę nie pracuje nad rozwojem prawdziwej, autentycznej sztucznej inteligencji. Z drugiej strony ML jest niezwykle ważnym obszarem, który otwiera perspektywy technologiczne, które są nie do zatrzymania i przenikają do niemal każdej dziedziny naszego życia. Widzimy coraz więcej możliwości w tych obszarach i chcemy rozpocząć coraz większy rozwój obok naszych dotychczasowych osiągnięć, niezależnie od tego, czy mówimy o technologii bezpieczeństwa, procesach produkcyjnych, rolnictwie czy edukacji cyfrowej.

Wspomniane wyżej obszary to ogromny potencjał, jednak aby osiągnąć nasze cele, potrzebujemy ciężkiej pracy i ciągłych inwestycji. Należący do naszej firmy ISRV Zrt. może przyczynić się do

wyjatkowo wysokiego wzrostu przychodów, co widać również po naszych wynikach za I kwartał 2021 r. Zgodnie z naszymi oczekiwaniami, nasz rozwój zdominuje nasze dochody. Naszym ostatecznym celem jest kontynuacja rozwoju i zwiększenie liczby naszych ekspertów. Planujemy sfinansować ten rozwój z naszych rosnących dochodów i wyników, a także z udziałem kapitałów zewnętrznych.

Obecnie zarządzamy naszymi inwestycjami z Węgier. Naszą intencją jest jak najszybsze rozpoczęcie działalności w Polsce, dla których poczyniliśmy już niezbędne kroki przygotowawcze. W tej operacji, poza stworzeniem niezbędnych warunków, staramy się zaangażować również wysoko wykwalifikowanych specjalistów, partnerów biznesowych i podwykonawców.

Odnowiona zostanie strona internetowa naszej firmy, gdzie na zakładkach informacyjnych i w formie blogów nasi goście będą mogli nie tylko przeczytać obowiązkowo przekazywane wiadomości, ale także dowiedzieć się o naszych aktualnych osiągnięciach, obszarach badawczych i produktach, nad którymi pracujemy i które wprowadzamy na rynek.

Skonsolidowany wynik z działalności operacyjnej za pierwszy kwartał 2021 r. wyniósł ponad 15,7 mln zł. Przyczyniła się do tego sprzedaż EDL (systemu edukacyjnego online) przez spółkę-matkę.

W pierwszym kwartale dostarczyliśmy także 300 respiratorów zamówionych przez węgierskie Narodowe Centrum Usług Opieki Zdrowotnej, a także zakończyliśmy i dostarczyliśmy dla węgierskiego partnera projekt systemu dla przemysłu spożywczego o wartości 150 mln HUF. Kolejnymi elementami tego znakomitego wyniku są licencje zakupione w 2020 roku i odsprzedane zagranicznemu nabywcy. Wszystko to zostało uzupełnione indywidualnymi zadaniami związanymi z rozwojem oprogramowania, dlatego skonsolidowane przychody ze sprzedaży wyniosły ponad 102 mln zł.

Dla prawidłowej interpretacji tych znakomych wyników należy dodać, że znaczna część została uzyskana dzięki działaniom i nakładom poniesionym w ubiegłym roku, a obecnie prowadzony rozwój IT nadal wymaga dużych nakładów, na co zostaną wykorzystane środki uzyskane w pierwszym kwartale 2021 r.

Zapraszam Państwa do zapoznania się z raportem.

Gábor Kósa

Prezes Zarządu Polaris IT Group SA

2. Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe

a. Bilans skonsolidowany

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	76 185 555,68	265,64
I. Wartości niematerialne i prawne	17 949 555,25	265,64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	12 519 988,70	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 429 566,55	265,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	47 971 068,87	-
1. Wartości firmy – jednostki zależne	47 971 068,87	-
2. Wartości firmy – jednostki współzależne	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	10 264 931,56	-
1. Środki trwałe	490 784,88	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	9 774 146,68	-
IV. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	10 614 798,69	411 174,27
I. Zapasy	418 907,81	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	418 907,81	-

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	7 445 725,70	237 617,87
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	7 445 725,70	237 617,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 382 181,06	170 533,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 382 181,06	170 533,19
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	367 984,12	3 023,21
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
SUMA AKTYWÓW	86 800 354,37	411 439,91

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	57 732 934,51	348 188,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 812 000,00	1 560 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	49 500 000,00	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(79 547,18)	(1 379 726,71)
- korekty konsolidacyjne (zapis techniczny)	(10 955 982,33)	
VII. Zysk (strata) netto	13 456 464,02	167 915,32
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY	-	-
I. Ujemna wartość – jednostki zależne	-	-
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne	-	-
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	29 067 419,86	63 251,30
I. Rezerwy na zobowiązania	14 555 155,12	51 342,30
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 555 155,12	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	51 342,30
II. Zobowiązania długoterminowe	20 820,03	-

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	20 820,03	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 013 061,96	11 909,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 013 061,96	11 909,00
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	478 382,75	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	478 382,75	-
SUMA PASYWÓW	86 800 354,37	411 439,91

b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	I kwartał 2021	I kwartał 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	102 741 982,98	226 975,00
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji	-	-
I. Przychód ze sprzedaży produktów	102 214 749,40	-
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	527 233,58	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	86 993 870,80	49 972,61
I. Amortyzacja	457 527,65	80,22
II. Zużycie materiałów i energii	330 135,26	-
III. Usługi obce	3 660 031,02	34 435,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	72 953,65	350,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	464 077,99	15 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-

Rachunek zysków i strat	I kwartał 2021	I kwartał 2020
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	366 066,83	106,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	81 643 078,40	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	15 748 112,18	177 002,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	38 800,95	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	38 800,95	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	0,48
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	0,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	15 786 913,13	177 001,91
G. Przychody finansowe	198 708,18	714,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	198 708,18	714,41
H. Koszty finansowe	1 078 851,99	-
I. Odsetki	104,04	-
II. Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	2 483,15	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	1 076 264,80	-
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-1)	14 906 769,32	177 716,32
K. Odpis wartości firmy	120 809,79	-
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	120 809,79	-
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-
L. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	-	-
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	-	-
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą paw własności	-	-

Rachunek zysków i strat	I kwartał 2021	I kwartał 2020
I. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	14 785 959,53	177 716,32
J. Podatek dochodowy	1 329 495,51	9 801,00
I. Część bieżąca	1 329 495,51	9 801,00
II. Część odroczone	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 456 464,02	167 915,32

c. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	I kwartał 2021	I kwartał 2020
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	44 331 786,04	180 273,29
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	44 331 786,04	180 273,29
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 812 000,00	1 560 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-	1 560 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	49 500 000,00	-
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	49 500 000,00	-
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Różnice kursowe z przeliczenia	(55 315,55)	-
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(79 547,18)	(1 379 726,71)
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	52 179,53	-
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	52 179,53	-
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	52 179,53	-
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	131 726,71	1 379 726,71

Zestawienie zmian w kapitale własnym	I kwartał 2021	I kwartał 2020
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	131 726,71	1 379 726,71
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	131 726,71	1 379 726,71
6.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(79 547,18)	(1 379 726,71)
7. Wynik netto	13 456 464,02	167 915,32
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	57 732 934,51	348 188,61
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	57 732 934,51	348 188,61

d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	I kwartał 2021	I kwartał 2020
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	13 456 464,02	167 915,32
II. Korekty razem	6 302 190,12	(109 406,38)
1. Zyski (straty) mniejszości	-	-
2. Zyski (straty) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3. Amortyzacja	457 527,65	80,22
4. Odpisy wartości firmy	120 809,79	-
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
9. Zmiana stanu rezerw	-	-
10. Zmiana stanu zapasów	81 911 877,00	-
11. Zmiana stanu należności	(1 534 225,29)	(118 492,39)
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(87 601 214,30)	11 909,00
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	343 035,25	(2 903,21)
14. Inne korekty	(0,22)	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 154 273,90	58 508,94
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych	I kwartał 2021	I kwartał 2020
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	4 998 759,46	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 998 759,46	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(4 998 759,46)	-
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+B.III.+C.III)	2 155 514,44	58 508,94
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	2 155 514,44	58 508,94
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	226 666,62	112 024,25
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D)	2 382 181,06	170 533,19

3. Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe

a. Bilans jednostkowy

AKTYWA	I kwartał 2021	I kwartał 2020
A. AKTYWA TRWAŁE	55 000 000,00	265,64
I. Wartości niematerialne i prawne	-	265,64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	265,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	55 000 000,00	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	55 000 000,00	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	359 535,78	411 174,27
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	315 234,21	237 617,87
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-

AKTYWA	I kwartał 2021	I kwartał 2020
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	315 234,21	237 617,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 026,77	170 533,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 026,77	170 533,19
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 274,80	3 023,21
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
SUMA AKTYWÓW	55 359 535,78	411 439,91

PASYWA	I kwartał 2021	I kwartał 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	55 354 942,14	348 188,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 812 000,00	1 560 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	49 500 000,00	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(79 547,18)	(1 379 726,71)
VI. Zysk (strata) netto	122 489,32	167 915,32
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 593,64	63 251,30
I. Rezerwy na zobowiązania	-	51 342,30
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	51 342,30
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 593,64	11 909,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-

PASYWA	I kwartał 2021	I kwartał 2020
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 593,64	11 909,00
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
SUMA PASYWÓW	55 359 535,78	411 439,91

b. Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	I kwartał 2021	I kwartał 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 941 896,00	226 975,00
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychód ze sprzedaży produktów	3 941 896,00	-
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	3 818 983,88	49 972,61
I. Amortyzacja	24,98	80,22
II. Zużycie materiałów i energii	60,00	-
III. Usługi obce	58 285,78	34 435,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	350,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	15 000,00	15 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	811,69	106,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 744 801,43	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	122 912,12	177 002,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	0,48
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-

Rachunek zysków i strat	I kwartał 2021	I kwartał 2020
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	0,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	122 912,12	177 001,91
G. Przychody finansowe	1 754,43	714,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	1 754,43	714,41
H. Koszty finansowe	120,23	-
I. Odsetki	104,04	-
II. Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	16,19	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	124 546,32	177 716,32
J. Podatek dochodowy	2 057,00	9 801,00
I. Część bieżąca	2 057,00	9 801,00
II. Część odroczone	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	122 489,32	167 915,32

c. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	I kwartał 2021	I kwartał 2020
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	55 232 452,82	180 273,29
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	55 232 452,82	180 273,29
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 812 000,00	1 560 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-	1 560 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	49 500 000,00	-
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	49 500 000,00	-
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek	-	-

Zestawienie zmian w kapitale własnym	I kwartał 2021	I kwartał 2020
okresu		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(79 547,18)	(1 379 726,71)
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	52 179,53	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	52 179,53	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	52 179,53	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	131 726,71	1 379 726,71
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	131 726,71	1 379 726,71
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	131 726,71	1 379 726,71
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(79 547,18)	(1 379 726,71)
6. Wynik netto	122 489,32	167 915,32
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	55 354 942,14	348 188,61
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	55 354 942,14	348 188,61

d. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	I kwartał 2021	I kwartał 2020
A. PRZEPIŁY WY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	122 489,32	167 915,32
II. Korekty razem	(151 378,62)	(109 406,38)
1. Amortyzacja	24,98	80,22
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych	I kwartał 2021	I kwartał 2020
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	(128 037,23)	(118 492,39)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(16 556,60)	11 909,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(6 809,77)	(2 903,21)
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(28 889,30)	58 508,94
B. PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-
C. PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływ netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych	I kwartał 2021	I kwartał 2020
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+B.III.+C.III)	(28 889,30)	58 508,94
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	(28 889,30)	58 508,94
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	65 916,07	112 024,25
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D)	37 026,77	170 533,19

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Spółka nie zmieniła polityki rachunkowości w porównaniu z poprzednimi raportami. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za kwartał danego roku obrotowego 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.

1. Przychody.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą.

2. Koszty.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m. in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, zdarzeń losowych,
- 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.

3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
 - aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- 3.1. Podatek dochodowy bieżący.
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.
- 3.2. 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 różnic przejściowych, 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.

Aktywa trwałe.

1. 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 o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tysięcy złotych w dniu przyjęcia do użytkowania jednorazowo są spisywane w koszty amortyzacji.

2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

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 oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy 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.

Zastosowane bilansowe stawki amortyzacyjne są stawkami liniowymi i równe są stawkom podatkowym.

3. 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. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.
4. Inwestycje długoterminowe.
Udziały lub akcje w jednostkach powiązanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały lub akcje w innych jednostkach (notowanych na GPW w Warszawie) wycenia się w cenie rynkowej. Do rozchodu aktywów finansowych stosuje się w Spółce metodę, według której rozchód aktywów finansowych wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które Spółka najwcześniej nabyła („FIFO”).

Aktywa obrotowe

1. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
Towary wycenia się według ceny nabycia powiększonej o podatek od czynności cywilnoprawnej. Towary w ewidencji pozabilansowej, stanowiące zobowiązania warunkowe, wycenia się według ceny wynikającej z umowy komisowej, depozytowej lub innej.
2. 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 do kosztów i 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).
3. Inwestycje krótkoterminowe.
Udziały lub akcje wyceniane są według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
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.
Inne inwestycje krótkoterminowe wyceniane są w cenie nabycia powiększonej o opłaty przewozowe i celne. Do ceny nabycia zalicza się również różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących ich nabycie.
4. Rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania.

Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy – nie wystąpiły w spółce.

Udziały (akcje) własne – prezentacja zgodna z ceną zakupu akcji wraz z kosztami transakcyjnymi.

Pasywa

1. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał podstawowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał po stronie Aktywów. 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.
2. 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, 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.
3. 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. 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.

Sprawozdanie skonsolidowane.

Spółka ustaliła wartość firmy jednostek zależnych na dzień utworzenia grupy kapitałowej, 6 lipca 2020 r. w wysokości 48.323.910,15 zł. Cała kwota wartości firmy została przypisana do spółki zależnej iSRV Zrt. Zgodnie z przepisami, wartość ta podlega amortyzacji, zatem Spółka przyjęła okres amortyzacji wartości firmy, wynoszący 100 lat. Oznacza to, że w każdym roku obrotowym amortyzacja wartości firmy pomniejszy skonsolidowany wynik finansowy o kwotę 483.239,10 zł. W III kwartale 2020 r. amortyzacja wartości firmy wyniosła 111.221,70 zł.

Spółka postanowiła zaprezentować dane skonsolidowane uwzględniając wyniki spółek zależnych od początku roku obrotowego 2020, a nie od dnia przejścia kontroli. W konsekwencji

została uwzględniona w pasywach bilansu skonsolidowanego korekta, wynikająca z procedury konsolidacyjnej, w wysokości -1.629.796,99. Wykazany w bilansie skonsolidowanym na 30 września 2020 r. zysk netto odpowiada wynikowi grupy kapitałowej po trzech kwartałach 2020 r., z uwzględnieniem amortyzacji wartości firmy.

5. Akcjonariat

Na dzień sporządzenia raportu struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ %	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ %
Bit Pyrite Ltd	38 500 000	66,24%	38 500 000	66,24%
Pozostali	19 620 000	33,76%	19 620 000	33,76%
SUMA	58 120 000	100,00%	58 120 000	100,00%

6. Pozostałe informacje

a. Informacje o wpływie COVID-19

COVID-19 ma znaczący wpływ na gospodarkę, biznes i rozwój.

Ze względu na wydłużenie czasu dostaw w międzynarodowych zamówieniach niezbędnych narzędzi i części rozwój produktów grupy uległ wydłużeniu.

Trzecia fala COVID-19 ma również wpływ na działania sprzedażowe. Zawieszono są możliwości organizacji konferencji i targów, utrudniając prezentację produktów potencjalnym klientom. Ryzyko w sprzedaży jest większe, ponieważ ograniczenia dotyczące podróży utrudniają dokonywanie osobistych spotkań. Obecnie Spółka przygotowuje i wdraża alternatywną strategię marketingową, aby osiągnąć zaplanowane cele biznesowe. Sytuacja wokół COVID-19 utrudniła również rozwój działalności w Polsce.

b. Informacja o zatrudnieniu

W okresie objętym raportem Polaris IT Group SA nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę i nadal nikogo nie zatrudnia na umowę o pracę. Wszelkie prace są realizowane przez podmioty gospodarcze na zlecenie Spółki, lub osobiście przez Zarząd i Prokurenta.

Spółka zależna iSRV zatrudniała na 31 marca 2021 r. 18 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka zależna IAI nie zatrudniała pracowników.

c. Działania w obszarze badań i rozwoju

Firma, poprzez swoją spółkę zależną iSRV, ponosi wydatki na badania i rozwój w zakresie rozwoju produktów i usług.

W pierwszym kwartale 2021 r. iSRV kontynuowała prace nad rozwojem systemów bezpieczeństwa IT, rozwiązań do przetwarzania i przechowywania danych oraz ulepszeniem własnej platformy edukacyjnej online. W zmienionym globalnym otoczeniu gospodarczym iSRV oczekuje, że rynek takich produktów i usług znacznie wzrośnie.

Firma obecnie wdraża plan marketingowy, obejmujący rebranding różnych produktów i usług związanych z bezpieczeństwem i edukacją online, który będzie wspierał międzynarodowe działania sprzedażowe.

d. Informacja o grupie kapitałowej

Spółka utworzyła grupę kapitałową 6 lipca 2020 r. Polaris IT Group SA posiada 100% udziałów w spółce Industrial Artificial Intelligence Kft. (IAI), a ta spółka posiada 100% akcji spółki iSRV Zrt. (iSRV). IAI nie prowadzi działalności generującej przychody ze sprzedaży, natomiast iSRV jest obecnie spółką w grupie Polaris IT prowadzącą działalność na największą skalę.

iSRV Zrt. jest spółką prawa węgierskiego, z siedzibą w Budapeszcie. Forma prawna odpowiada polskiej spółce akcyjnej (prywatnej – prawo węgierskie wyróżnia spółki akcyjne prywatne i publiczne, notowane). Konsolidacja sprawozdań finansowych następuje metodą pełną.

Industrial Artificial Intelligence Kft. jest spółką prawa węgierskiego, z siedzibą w Budapeszcie. Forma prawna odpowiada polskiej spółce z ograniczoną odpowiedzialnością.

IAI posiada 100% akcji iSRV Zrt. i nie prowadzi innej działalności.

7. Dane teleadresowe

Polaris IT Group SA
ul. Świeradowska 47
02-662 Warszawa
e-mail: hello@polarisitgroup.com
www.polarisitgroup.com
NIP 1132197112
KRS 0000113924