

RAPORT KWARTALNY BINARY HELIX S.A. IV KWARTAŁ 2020 R.



Raport sporządzony został przez spółkę Binary Helix Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie (dalej również: Spółka, Binary Helix Spółka Akcyjna, Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 01 marca 2020 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Kraków, dnia 12 lutego 2021 roku

Spis treści

1. List Prezesa Zarządu Binary Helix S.A. do akcjonariuszy.....	3
2. Informacje o Emitencie.....	4
3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Mechatronix Sp. z o.o.....	5
4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Assari Sp. z o.o.....	8
5. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta	11
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości.....	14
7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	16
8. Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.	16
9. Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych – stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	16
10. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	16
11. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności.....	16
12. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	17
Mechatronix Sp. z o.o. ul. Dietla 99/4a 31-031 Kraków.....	17
Assari Sp. z o.o. ul. Staszica 9/7 20-081 Lublin	17
13. W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań....	17
14. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu	17
15. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	17

1. List Prezesa Zarządu Binary Helix S.A. do akcjonariuszy



Szanowni Państwo!

Zarząd Binary Helix S.A. niniejszym przekazuje Państwu raport kwartalny za czwarty kwartał 2020 r.

Z nieukrywaną przyjemnością informuję Państwa, że Spółka wznowia swoją działalność operacyjną z dniem 24 maja br. Do tego czasu zakończymy czynności restrukturyzacyjne.

Niebawem pojawi się nowa strona internetowa Emitenta. Należy się spodziewać m.in. przedstawienia nowych produktów, które będą przedmiotem działalności spółki. Będziemy na bieżąco informować Państwa o postępach.

Dziękuję wszystkim, którzy wsparli działania Zarządu przez długi okres restrukturyzacji. Doświadczyłem ze strony Akcjonariuszy jak i sympatyków wielkiego wsparcia oraz licznych dowodów życzliwego współdziałania dla dobra Spółki. To jest nasze wspólne dzieło, nasz wspólny sukces.

Zapraszam Państwa do lektury raportu o sytuacji finansowej Binary Helix S.A. w IV kwartale 2020 r.

*Z poważaniem,
Prezes Zarządu
Sławomir Huczala*

2. Informacje o Emitencie

Podstawowe dane o Emitencie

Firma	Binary Helix S.A.
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Siedziba	Kraków
Adres	ul. Kalwaryjska 69/9, 30-504 Kraków
Adres poczty elektronicznej	biuro@binaryhelix.eu
Adres strony internetowej	www.binaryhelix.eu
NIP	677-23-16-048
REGON	120754980
KRS	0000393537

Źródło: Emitent

Zarząd:

W okresie sprawozdawczym Zarząd pracował w składzie:

- Pan Sławomir Huczała - Prezes Zarządu
- Pan Adam Rorbek - Wiceprezes Zarządu
- Pan Ryszard Królikowski - Wiceprezes Zarządu

Na dzień publikacji raportu kwartalnego Zarząd pracuje w składzie:

- Pan Sławomir Huczała - Prezes Zarządu
- Pan Adam Rorbek - Wiceprezes Zarządu
- Pan Ryszard Królikowski - Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Pan Jacek Magdziarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Natalia Huczała – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pani Anna Kocimska – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Grzegorz Kocimski – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Gdula – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji raportu kwartalnego Rada Nadzorcza pracuje w składzie:

- Pan Jacek Magdziarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Natalia Huczała – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pani Anna Kocimska – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Grzegorz Kocimski – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Gdula – Członek Rady Nadzorczej

3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Mechatronix Sp. z o.o.

Bilans Mechatronix Sp. z o.o.

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie		Na dzień	Na dzień
		31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
		(w zł)	(w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	4 675,16	4 675,16
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 674,91	4 674,91
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,25	0,25
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	4 675,16	4 675,16
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-232 682,50	-232 682,50
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-242 682,50	-242 682,50
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy	237 357,66	237 357,66
I	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	237 357,66	237 357,66
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	4 675,16	4 675,16

Rachunek zysków i strat Mechatronix Sp. z o.o. (wariant porównawczy)

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2020 r.	Od 01.10.2019 r.	Od 01.01.2020 r.	Od 01.01.2019 r.
	Do 31.12.2020 r.	Do 31.12.2019 r.	Do 31.12.20120r.	Do 31.12.2019 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	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
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia 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	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych Mechatronix Sp. z o.o. (metoda pośrednia)

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.10.20 r. Do 31.12.20 r. (w zł)	Od 01.10.19 r. Do 31.12.19 r. (w zł)	Od 01.01.20 r. Do 31.12.20 r. (w zł)	Od 01.01.19 r. Do 31.12.19 r. (w zł)
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	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
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	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
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	0,00	0,00	0,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym Mechatronix Sp. z o.o.

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.10.20 r. Do 31.12.20 r. (w zł)	Od 01.10.19 r. Do 31.12.19 r. (w zł)	Od 01.01.20 r. Do 31.12.20 r. (w zł)	Od 01.01.19 r. Do 31.12.19 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50	-232 682,50

4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Assari Sp. z o.o.

Bilans Assari Sp. z o.o.

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Na dzień	Na dzień
	31.12.2020 r. (w zł)	31.12.2019 r. (w zł)
A AKTYWA TRWAŁE	2 660,25	2 660,25
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 660,25	2 660,25
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	5 625,84	5 625,84
I Zapasy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	5 625,70	5 625,70
III Inwestycje krótkoterminowe	0,14	0,14
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	8 286,09	8 286,09
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-26 962,35	-26 962,35
I Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36 962,35	-36 962,35
VIII Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy	35 248,44	35 248,44
I Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	35 248,44	35 248,44
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	8 286,09	8 286,09

Rachunek zysków i strat Assari Sp. z o.o. (wariant porównawczy)

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2020 r.	Od 01.10.2019 r.	Od 01.01.2020 r.	Od 01.01.2019 r.
	Do 31.12.2020 r.	Do 31.12.2019 r.	Do 31.12.2020 r.	Do 31.12.2019 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	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
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia 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	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych Assari Sp. z o.o. (metoda pośrednia)

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.10.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	Od 01.10.2019 r. Do 31.12.2019 r. (w zł)	Od 01.01.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	Od 01.01.2019 r. Do 31.12.2019 r. (w zł)
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	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
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	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
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	0,00	0,00	0,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym Assari Sp z o.o.

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco	Dane narastająco
	Od 01.10.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	Od 01.10.2019 r. Do 31.12.2019 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2020 r. Do 31.12.2020 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2019 r. Do 31.12.2019 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35

5. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

Bilans Emitenta

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Na dzień	Na dzień
	31.12.2020r. (w zł)	31.12.2019r. (w zł)
A AKTYWA TRWAŁE	2 574 286,10	2 574 286,10
I Wartości niematerialne i prawne	1 608 270,82	1 608 270,82
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	966 015,28	966 015,28
B AKTYWA OBROTOWE	30 361,29	174 054,55
I Zapasy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	26 588,41	168 157,14
III Inwestycje krótkoterminowe	778,92	1 243,11
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 993,96	4 654,30
AKTYWA RAZEM	2 604 647,39	2 748 340,65
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	685 237,75	1 131 269,70
I Kapitał (fundusz) podstawowy	517 349,20	517 349,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy	1 190 725,34	1 190 725,34
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 617 453,90	1 617 453,90
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 194 258,74	-1 818 422,70
VI Zysk (strata) netto	-446 031,95	-375 836,04
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy	1 919 409,64	1 617 070,95
I Rezerwa na zobowiązania	80 447,02	80 447,02
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 648 621,03	1 346 282,34
IV Rozliczenia międzyokresowe	190 341,59	190 341,59
PASYWA RAZEM	2 604 647,39	2 748 340,65

Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.10.2020r. Do 31.12.2020r.	Od 01.10.2019r. Do 31.12.2019 r.	Od 01.01.2020r. Do 31.12.2020r.	Od 01.01.2019r. Do 31.12.2019r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	75 174,47	43 466,18	254 696,33	227 419,80
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	1 634,23	4 640,20	15 835,69	21 653,53
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	17310,31	293,4
V. Wynagrodzenia	73 072,00	37 533,60	219 216,00	201 948,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	468,24	1292,38	2 334,33	3 524,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-75 174,47	-43 466,18	-254 696,33	-227 419,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,23	30482,21	0,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,23	30482,21	0,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	179 217,36	221 817,83	179 577,73
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	179 217,36	0,00	179 217,36
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	221 817,83	360,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-86 669,24	-222 683,31	-446 031,95	-406 997,04
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	7 209,00	0,00	7 209,00
I. Odsetki	0,00	7 209,00	0,00	7 209,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-86 669,24	-222 683,31	-446 031,95	-414 206,04
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	38 370,00	0,00	38 370,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-86 669,24	-184 313,31	-446 031,95	-375 836,04

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)
Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.10.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)	Od 01.10.2019r. Do 31.12.2019r. (w zł)	Od 01.01.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)	Od 01.01.2019r. Do 31.12.2019r. (w zł)
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-86 669,24	-184 313,31	-446 031,95	-216 720,68
II. Korekty razem	86 669,24	25 197,35	445 567,76	216 460,08
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	-464,19	-260,00
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	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
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	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
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	0,00	0,00	-464,19	-260,00
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	0,00	0,00	-464,19	-260,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	778,92	778,92	1 243,11	1 038,92
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)	778,92	778,92	778,92	778,92

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta
Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.10.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)	Od 01.10.2019r. Do 31.12.2019r. (w zł)	Od 01.01.2020r. Do 31.12.2020r. (w zł)	Od 01.01.2019r. Do 31.12.2019r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 131 269,70	-25 197,95	1 131 269,70	1 413 636,89
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 131 269,70	-25 197,95	1 131 269,70	1 413 636,89
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	685 237,75	25 196,95	685 237,75	1 290 385,06
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	685 237,75	25 196,95	685 237,75	1 290 385,06

6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości

Księgi rachunkowe Spółka prowadzi według zasad określonych w:

- Ustawie o rachunkowości,
- Zasadach polityki rachunkowości Emitenta,

z tym, że:

▪ **Rzeczowe aktywa trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są wg ceny nabycia / kosztu wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 złotych odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

▪ **Wartości niematerialne**

Wartości niematerialne wykazywane są wg ceny nabycia / kosztu wytworzenia pomniejszonej o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych do wartości niematerialnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

▪ **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują rozpoczęte projekty z zakresu nowych technologii oraz dalsze nakłady ponoszone na te właśnie projekty, których zakończenie ma nastąpić w okresie nie dłuższym niż rok licząc od dnia zakończenia roku obrotowego, za który sporządzane jest sprawozdania finansowe. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenione zostały zgodnie z zasadą ostrożności.

▪ **Zapasy**

Zapasy wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto.

▪ **Należności, zobowiązania, rezerwy**

Należności handlowe krótkoterminowe ujmuje się wg kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów aktualizujących na należności nieściągalne. Odpisy na należności obciążają pozostałe koszty w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności zarówno należności jak i zobowiązań przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań (za wyjątkiem należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług) wykazuje się jako długoterminowe.

Rezerwy są zobowiązaniami, których kwota lub termin zapłaty są niepewne.

Tworzy się je tylko wtedy, gdy:

- ciąży obecny obowiązek ze zdarzeń przeszłych
- wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków finansowych
- można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty.

- **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.**

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o dużej płynności o pierwotnym terminie wymagalności do 3-ch miesięcy. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych, środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

- **Kapitał własny**

Kapitał własny obejmuje:

- ♦ Kapitał zakładowy
- ♦ Kapitał zapasowy i rezerwowy
- ♦ Zysk/strata lat ubiegłych
- ♦ Zysk/strata okresu bieżącego

Kapitał własny stanowi udział pozostały w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań / „aktywa netto”. Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej. Kapitał zapasowy (oraz rezerwowy) tworzony jest zgodnie z umową Spółki.

- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty, których czas rozliczenia jest w okresie 12 miesięcy do dnia bilansowego (krótkoterminowe).

Główne pozycje rozliczeń międzyokresowych kosztów to:

- poniesione koszty rozliczane w czasie,

- **Świadczenia pracownicze**

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze:

- Odprawy emerytalne.

Wycena dokonana jest własną prostą metodą matematyczną.

- **Odroczony podatek dochodowy**

Spółka nie tworzy aktywów na odroczony podatek dochodowy z tytułu różnic przejściowych.

- **Przychody i koszty**

Przychody ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zwiększenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zmniejszenie stanu zobowiązań. Wysokość przychodu ustala się wg wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej po uwzględnieniu rabatów.

Koszty ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zmniejszenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zwiększeniem stanu zobowiązań. Koszty operacyjne ujmuje się w okresie, którego dotyczą. Koszty finansowe ujmowane są w momencie ich poniesienia.

- **Rachunek przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza wg metody pośredniej tj. poprzez skorygowanie zysku lub straty działalności operacyjnej o: zmiany stanu zapasów, należności i zobowiązań, pozycje bezgotówkowe: jak amortyzacja, rezerwy, PDOP niezrealizowane zyski i straty z tytułu różnic kursowych oraz o inne pozycje, które dotyczą przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej.

7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W czwartym kwartale 2020 r. Zarząd finalizował działania organizacyjne zmierzające wznowienia działalności spółki. Problemy związane z pandemią COVID-19 spowodowały opóźnienia w realizacji wcześniejszych planów i zamierzeń. Spółka wznowi działalność operacyjną w dniu 24 maja br.

8. Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Emitent w okresie od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. - w czwartym kwartale 2020 r. zanotował stratę netto w wysokości 86.669,24 zł, w analogicznym okresie roku ubiegłego zanotował stratę netto w wysokości 184.313,31 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe w czwartym kwartale 2020 wyniosły 1.648.621,03 zł, w okresie porównawczym wyniosły 1.346.282,34 zł.

Na osiągnięte wyniki największy wpływ miał brak przychodów wynikający z restrukturyzacji i braku prowadzenia działalności operacyjnej.

9. Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych – stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Zarząd spółki Binary Helix S.A. informuje, iż do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego nie publikowano prognoz wyników finansowych na dany rok obrotowy.

10. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Zarząd spółki Binary Helix S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

11. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności

Spółka nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych. Działania takie wymagają dodatkowych środków finansowych na ich realizację, którymi obecnie spółka nie dysponuje.

Spowodowało to konieczność ograniczenia wydatków oraz zmniejszenie kosztów bieżącego funkcjonowania spółki do koniecznego minimum, w tym kosztów osobowych oraz potrzebnych do realizacji działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, jak również niezbędnych do wprowadzania rozwiązań innowacyjnych.

12. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Binary Helix S.A. na dzień 31.12.2020 r. Emitent jest jednostką dominującą i posiada 100% udziałów oraz 100% głosów w spółkach:

Mechatronix Sp. z o.o. ul. Dietla 99/4a 31-031 Kraków

Assari Sp. z o.o. ul. Staszica 9/7 20-081 Lublin

13. W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Spółki córki wskazane w ust. 9 powyżej, zostały powołane jako spółki celowe do kooperacji z Binary Helix S.A. W związku z tym, że nie nadeszła jeszcze faza współpracy pomiędzy tymi podmiotami, w w/w spółkach nie jest jeszcze prowadzona działalność gospodarcza, nie prowadzą one sprzedaży, nie zawierają żadnych istotnych umów oraz kontraktów. Z tego też powodu do czasu rozpoczęcia faktycznej działalności gospodarczej przez spółki zależne, w związku z art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, Binary Helix S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

14. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Na dzień sporządzenia raportu kapitał zakładowy spółki wynosił 517.349,20 zł (słownie: pięćset siedemnaście tysięcy trzysta czterdzieści dziewięć złotych dwadzieścia groszy) i dzielił się na 5.173.492 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda. Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sławomir Huczala	2 467 916	2 467 916	47,70%	47,70%
Satus FKZ	500 001	500 001	9,66%	9,66%
Pozostali	2 205 575	2 205 575	42,63%	42,63%
Suma	5 173 492	5 173 492	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

15. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31.12.2020 roku Emitent nie zatrudniał żadnych osób na umowę o pracę.