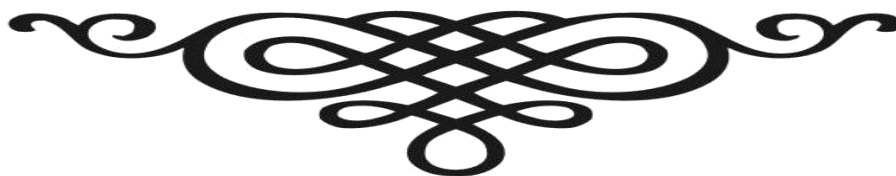




**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU**

(za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.)

MBF GROUP S.A.



WARSZAWA, 10 LISTOPADA 2021 ROKU

MBF Group S.A. | ul. Bystawska 82 | 04-994 Warszawa

Tel +48 22 651 86 38 | Fax +48 22 350 70 13 | e-mail: biuro@mbfgroup.pl | www.mbfgroup.pl
REGON: 021480943 | NIP: 8943018615 | KRS: 0000380468 | ISIN: PLMBFCR00018 | Ticker: MBF

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie | XIV Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 7.500.00,00 zł w całości opłacony

Konto bankowe: Nest Bank S.A. | 50 1870 1045 2078 1065 1991 0001

List Zarządu MBF Group S.A.

W imieniu Zarządu spółki MBF Group S.A. z siedzibą w Warszawie niniejszym przedstawiam Państwu raport jednostkowy i skonsolidowany za III kwartał 2021 roku zawierający dane finansowe oraz opisujący najważniejsze zdarzenia, które miały miejsce w przedsiębiorstwie oraz jednostce zależnej w okresie objętym raportem.

Na poziomie jednostkowym Spółka w III kwartale 2021 roku odnotowała przychody na poziomie 160.120 zł, co narastająco daje sumę 1.141.300 zł. Zysk ze sprzedaży w tym okresie wyniósł -68.910 zł, a narastająco daje to kwotę 11.203 zł. Wygaszenie strumienia przychodów związane jest ze zmianami na rynku sprzedaży usług i towarów Spółki oraz skupieniu się na strategicznej współpracy z tureckimi partnerami z AGL Grup z Istanbuhu. Efekt tych zdarzeń będzie widoczny w kolejnych okresach, zaś obecny kwartał w zakresie działalności operacyjnej skupiał się na obsłudze mniejszych umów zawartych w poprzednich okresach. Wkrótce powinniśmy pozytywnie zaskoczyć kolejnymi informacjami w zakresie produkcji towarów pod marką własną. Wszystko oczywiście będzie zakomunikowane dopiero w momencie faktycznego zawarcia umów i kontraktów, bo chcielibyśmy ograniczyć do minimum tzw. szum informacyjny, korygując delikatnie dotychczasową politykę informacyjną Emitenta.

Tak jak już wskazaliśmy w poprzednim raporcie – wykorzystując nasze doświadczenie z 2020 roku chcemy wejść szczebel wyżej w zakresie produkcji i dystrybucji produktów ochronnych i medycznych. Produkty pod marką MBF Medical NitrAG SoftTouch posiadają własne projekty opakowań zgodne z zarejestrowanymi logotypami Emitenta oraz AGL Grup Petrol (w tym zastrzeżone znaki towarowe). Rękawiczki ochronne posiadają wszelkie wymagane prawem europejskim certyfikaty potwierdzające spełnienie normy w tym najwyższy stopień ochrony przed bakteriami, grzybami i wirusami (EN 374-5 Virus, przebadane zgodnie z ISO 16604:2004 metoda B).

Niezależnie od powyższego cały czas rozwijamy projekt gamingowy wspólnie z podmiotem, który jest jednym z liderów tego rynku w Polsce (także na GPW). Nie wykluczamy wspólnego projektu realizowanego na wyłączność. Wszelkie warunki formalne zostały zaakceptowane, pozostaje ustalenie najważniejszego – finansowych i rzeczowych warunków współpracy. Dywersyfikacja źródła przychodów, reagowanie na bieżące zmiany i turbulencje oraz identyfikacja potrzeb rynkowych staje się powoli naszym motto i chcemy żeby tak właśnie pozostało.

Emitent publikuje niniejszy raport okresowy jednostkowy i skonsolidowany zgodnie z postanowieniami §5 ust. 2a Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO. Dziękujemy za zaufanie, jakim Państwo nas obdarzyliście. Zapraszam do lektury raportu okresowego za III kwartał 2021 roku.

Janusz Czarniecki

Prezes Zarządu MBF Group S.A.

Spis treści

List Zarządu MBF Group S.A.	2
1 Podstawowe dane o Emitencie	4
<i>Tabela: Podstawowe dane o Emitencie</i>	4
2 Profil spółki i przedmiot działalności	5
3 Kapitał zakładowy	7
4 Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta	7
<i>Tabela: Bilans Emitenta</i>	8
<i>Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)</i>	10
<i>Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)</i>	11
<i>Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta</i>	13
5 Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta	14
<i>Tabela: Bilans Emitenta</i>	14
<i>Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)</i>	16
<i>Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)</i>	17
<i>Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta</i>	19
6 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu jednostkowego i skonsolidowanego, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	20
7 Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	25
8 Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	30
9 W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	30
10 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	31
11 Opis organizacji Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	31
<i>Tabela: Spółki grupy kapitałowej MBF</i>	31
12 W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań	31
13 Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	32
<i>Tabela: Struktura akcjonariatu</i>	32
14 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	32
15 Podsumowanie i oświadczenie Zarządu	33

1 Podstawowe dane o Emitencie

Tabela: Podstawowe dane o Emitencie

Firma	MBF Group S.A.
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kraj	Polska
Siedziba	Warszawa
Adres rejestrowy	ul. Bysławska 82 04-994 Warszawa
Adres korespondencyjny	ul. Bysławska 82 lok. 415 04-994 Warszawa
Numer KRS	0000380468
Kapitał zakładowy	7.500.000,00 PLN
Oznaczenie Sądu	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	021 480 943
NIP	894-30-18-615
Ticker GPW ISIN	MBF PLMBFCR00018
PKD	70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
Telefon	+48 22 651 86 38
Fax	+48 22 350 70 13
E-mail	biuro@mbfgroup.pl
Strona internetowa	www.mbfgroup.pl

Aktualny skład Zarządu:

- Janusz Czarnecki – Prezes Zarządu

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

- Patryk Prelewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Zbigniew Wojtalik – Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Ahnert – Członek Rady Nadzorczej
- Dariusz Czarkowski – Członek Rady Nadzorczej
- Sylwia Skorupa – Członek Rady Nadzorczej
- Dariusz Szpryngiel – Członek Rady Nadzorczej

2 Profil spółki i przedmiot działalności

MBF Group S.A. z siedzibą w Warszawie świadczy usługi konsultingowe w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej, marketingu, finansów, zarządzania i aspektów prawnych na rzecz mikro, małych i średnich przedsiębiorstw. Emitent wspiera przedsiębiorstwa w ich rozwoju rynkowym poprzez wskazywanie efektywnych rozwiązań opartych na nowoczesnych narzędziach zarządzania. Nasze działania doradcze uwzględniają potrzeby kontrahentów oraz ich potencjał.

Przedmiotem podstawowej działalności MBF Group S.A. jest:

1. **Doradztwo w zakresie organizacji i pomocy w zdobyciu kapitału na rozwój projektów biznesowych ze szczególnym uwzględnieniem branży GameDev (developerzy, dystrybutorzy, producenci gier) i OZE (odnawialne źródła energii).** Pomagamy firmom będącym w początkowej fazie rozwoju, w tym oferujemy usługi związane z finansowaniem akcyjnym, dłużnym i społecznościowym. Analizujemy zmiany i trendy gospodarcze oraz identyfikujemy pojawiające się na rynku potrzeby. Doradzamy rozwiązania finansowe, które są adekwatne do potrzeb i możliwości kontrahentów. Organizujemy kompleksowe doradztwo i obsługę procesu pozyskania kapitału z wybranego źródła. W przypadku atrakcyjnych projektów Emitent nie wyklucza własnego zaangażowania kapitałowego lub przez spółkę zależną MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o.
2. **Consulting, logistyka, pośrednictwo oraz bezpośredni obrót hurtowy w szczególności, lecz niewyłącznie, w zakresie produktów medycznych, leczniczych, spożywczych i chemicznych.** Również działalność w zakresie pośrednictwa sprzedaży oraz pełnienie funkcji brokera. Głównym zadaniem w ramach tej działalności jest pomoc w kupnie i sprzedaży produktów. Reprezentować interesy nabywcy lub sprzedawcy produktu. Relacje pomiędzy producentem a agentem handlowym mają charakter długookresowy i są ogólnie ustalane w formie umowy pisemnej. Zajmujemy się negocjowaniem lub zawieraniem transakcji w imieniu przedsiębiorstw, których reprezentujemy na podstawie średnio- lub długoterminowych kontaktów.
3. **Badania i rozwój w zakresie handlu algorytmicznego („algotrading”) i HFT („High Frequency Trading”),** tj. nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych przy pomocy algorytmu komputerowego automatycznie ustalającego indywidualne parametry zleceń nabycia lub zbycia tych instrumentów, w tym moment złożenia zlecenia, termin jego ważności, cenę lub liczbę instrumentów będących przedmiotem zlecenia lub sposób zarządzania zleceniem po jego złożeniu, przy czym następuje to bez udziału człowieka lub przy ograniczonym udziale człowieka.

Spółka wspiera wszystkie podmioty wchodzące w skład szeroko pojętej grupy kapitałowej, tak aby działała ona w sposób zorganizowany i zharmonizowany. Podstawową wartością dodaną grupy i długofalowym celem strategicznym winna być synergia wynikająca ze współdziałania poszczególnych jej podmiotów. W przypadku złożonych struktur gospodarczych, jakimi są grupy kapitałowe, scentralizowane zarządzanie środkami pieniężnymi może przynieść wymierne korzyści zarówno poszczególnym podmiotom tworzącym grupę

kapitałową, jak i całej grupie. Poszczególne podmioty funkcjonujące w grupie kapitałowej opracowują wstępną koncepcję zarządzania środkami pieniężnymi, która powinna określać zasady dokonywania i przetwarzania płatności, inwestowania i finansowania krótkoterminowego oraz współpracy z instytucjami finansowymi.

Emitent wspiera spółki w procesie pozyskiwania finansowania oraz oferuje im merytoryczne wsparcie na wczesnych etapach rozwoju (seed, start-up itd.). Przygotowujemy kompleksowe analizy, szacujemy ryzyka oraz oceniamy potencjał poszczególnych przedsięwzięć. Oferujemy transfer know-how w zakresie zarządzania i rozwoju danej firmy. Spółka świadczy kompleksowe usługi doradcze w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej ze szczególnym uwzględnieniem:

1. organizacji i koordynacji projektów inwestycyjnych,
2. analizy opłacalności projektów inwestycyjnych,
3. pozyskiwania kapitału na rynku prywatnym i publicznym,
4. doradztwa finansowego i optymalizacji podatkowej,
5. przygotowania do debiutu na rynku alternatywnym NewConnect,
6. finansowania przedsięwzięć kapitałem dłużnym,
7. opracowywania dokumentów dla inwestorów i prognoz finansowych.

Spółka realizuje projekty z zakresu transakcji przejęć, połączeń i sprzedaży przedsiębiorstw, pozyskania kapitału udziałowego i dłużnego na cele inwestycyjne. Emitent wspiera inne spółki w budowaniu grup kapitałowych, organizacji i doradztwa, analiz i prognozowania wyników finansowych i ich wpływu na wycenę przedsiębiorstw. Przygotowujemy efektywne instrumenty zarządzania środkami pieniężnymi w grupie kapitałowej w postaci cash pooling, który łączy w sobie zarządzanie zdecentralizowanymi rachunkami, koordynację zarządzania płynnością finansową grupy kapitałowej, optymalizację odsetek i obniżenie kosztów związanych z bieżącą obsługą finansową.

Skupiając się na analizach opłacalności projektów inwestycyjnych oferujemy statyczne metody oceny projektów inwestycyjnych, tj.: okres zwrotu nakładów, księgową stopę zwrotu, analiza prognozy rentowności, analiza wrażliwości oraz dynamiczne metody oceny przedsięwzięć rozwojowych, czyli: wartość zaktualizowana netto, wewnętrzna stopa zwrotu, zmodyfikowana wewnętrzna stopa zwrotu, wskaźnik rentowności i in.

Kontrahentom z zewnątrz oraz firmom z naszej grupy zapewniamy wsparcie specjalistów w zakresie budowania modelu biznesowego oraz przeprowadzamy niezbędne analizy rynkowe. Oferujemy kompleksową obsługę przedsiębiorstw na każdym etapie ich rozwoju – poczynając od firm inicjujących działalność (start-up) poprzez podmioty intensywnie rozwijające się, po przedsiębiorstwa na etapie stagnacji czy szukające nowych pomysłów i rozwiązań (reengineering).

Oferując badania rynku nasi kontrahenci otrzymują informacje na temat trendów występujących w danej branży. Dopelnieniem badania rynku jest analiza firm oferujących konkurencyjne rozwiązania. Badanie rynku i analiza konkurencji przeprowadzona przez MBF Group S.A. pozwala na zminimalizowanie ryzyka podejmowanych decyzji biznesowych.

W ramach oferty zewnętrznego finansowania Spółka przygotowuje kompleksową dokumentację aplikacyjną. Planujemy i realizujemy biznes plany opisujące całe przedsięwzięcie, produkt lub usługę oraz sposób wejścia na rynek oraz finansowanie.

W trosce o jak najwyższe standardy w wypełnianiu obowiązków spółki publicznej oraz przejrzystość działań i profesjonalizm w komunikacji z inwestorem indywidualnym w maju 2014 roku MBF Group S.A. przystąpiła do SEG i jest członkiem wspierającym Stowarzyszenia Emitentów Giełdowych.

3 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy składa się z 3.000.000 (trzy miliony) akcji, o wartości nominalnej 2,50 zł (dwa złote i pięćdziesiąt groszy) każda, w tym:

- a) 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 8.000 (osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 8.000 (osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 6.000 (sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- e) 1.618.000 (jeden milion sześćset osiemnaście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- f) 484.500 (czteryście osiemdziesiąt cztery tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii F,
- g) 75.500 (siedemdziesiąt pięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii G,
- h) 560.000 (pięćset sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- i) 200.000 (dwieście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii I.

Żadna z akcji nie jest uprzywilejowana co do głosu oraz wypłaty dywidendy. Na każdą z akcji przypada jeden głos na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

4 Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

Tabele i zestawienia zaprezentowane na kolejnych stronach raportu przedstawiają kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawierające (w zakresie oznaczonym literami i cyframi rzymskimi):

- ✓ bilans,
- ✓ rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- ✓ rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- ✓ zestawienie zmian w kapitale własnym.

Wszystkie dane finansowe zawierają wartości porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Dodatkowo – co wynika z § 5 ust. 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO – zawierają dane za kwartał oraz dane narastająco za wszystkie kwartały roku obrotowego. Dane nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta.

Tabela: Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2020 r. (w zł)	Na dzień 30.09.2021 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	5 132 770,25	2 039 130,73
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 548,93	6 730,81
1. Środki trwałe	10 548,93	6 730,81
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 018 736,71	2 030 779,92
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 018 736,71	2 030 779,92
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102 420,00	1 620,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102 420,00	1 620,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 878 536,61	6 152 746,15
I. Zapasy	204 057,34	362 789,66
II. Należności krótkoterminowe	3 182 361,07	3 027 339,13
III. Inwestycje krótkoterminowe	488 909,61	2 762 617,36
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 208,59	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00

D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	9 010 242,25	8 191 876,88
A. Kapitał (fundusz) własny		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 000 000,00	7 500 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	446 795,75	476 795,75
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-85 302,51	-1 571 070,93
VI. Zysk (strata) netto	344 262,25	-14 625,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 304 486,76	1 800 777,12
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	670 090,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	627 386,76	1 800 777,12
4. Fundusze specjalne	0	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy	0	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 010,00	0,00
PASYWA RAZEM	9 010 242,25	8 191 876,88

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	543 499,99	160 120,00	3 261 129,99	1 141 300,58
I. Przychody ze sprzedaży produktów	3 360,00	157 520,00	1 090 100,00	1 102 002,58
II. Zmiana stanu produktów	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	540 139,99	2 600,00	2 171 029,99	39 298,00
B. Koszty działalności operacyjnej	338 944,80	229 030,19	2 914 478,00	1 129 739,27
I. Amortyzacja	1 064,61	917,84	3 193,82	2 753,53
II. Zużycie materiałów i energii	5 569,96	12 712,72	35 656,10	62 721,65
III. Usługi obce	47 559,56	189 327,95	1 161 086,74	976 358,61
IV. Podatki i opłaty	0,00	26 071,68	2 019,57	31 438,66
V. Wynagrodzenia	1 304,35	0,00	27 684,58	37 996,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	267,12	0,00	5 524,92	7 266,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	2 175,92	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	283 179,20	0,00	1 677 136,35	11 203,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	204 555,19	-68 910,19	346 651,99	11 561,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
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
E. Pozostałe koszty operacyjne	999,77	18 520,10	1 009,77	26 327,19
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	999,77	18 520,10	1 009,77	26 327,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	290 673,97	-87 430,29	345 642,22	-14 765,88
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	36,09	140,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	140,82
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	36,09	0,00

H. Koszty finansowe	0,00	0,00	1 416,06	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00	1 416,06	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	290 673,97	-87 430,29	344 262,25	-14 625,06
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	290 673,97	-87 430,29	344 262,25	-14 625,06

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	290 673,97	-87 430,29	344 262,25	-14 625,06
II. Korekty razem	-290 673,97	-551 158,76	-84 262,25	-604 240,79
1. Amortyzacja	1 064,59	917,84	3 193,82	2 753,53
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	-197 081,80	0,00	7 200,71	0,00
7. Zmiana stanu należności	466 309,98	-43 644,57	466 309,98	-274 308,02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-560 966,76	-508 432,03	-560 966,76	-332 686,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	-638 589,05	260 000,00	-618 865,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
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	260 000,00	172 000,00
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, w tym:	0,00	0,00	260 000,00	172 000,00
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	-260 000,00	-172 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	316 100,00
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	308 600,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	7 500,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	909 399,66
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	168 947,44
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	541 484,57
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	915,09
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	198 052,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	-593 299,66
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	388 827,27	-638 589,05	-62 125,76	-1 384 165,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	100 082,34	669 044,60	551 036,37	1 413 704,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	488 909,61	29 538,71	488 909,61	29 538,71

Źródło: Emitent



Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 502 200,07	6 480 530,05	7 502 200,07	6 480 530,05
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 502 200,07	6 480 530,05	7 502 200,07	6 480 530,05
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	476 795,75
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	476 795,75
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-85 302,51	-1 571 070,93	-85 302,51	-1 571 070,93
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-85 302,51	1 571 070,93	-85 302,51	1 571 070,93
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-85 302,51	1 571 070,93	-85 302,51	1 571 070,93
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-85 302,51	1 498 265,70	-85 302,51	1 571 070,93
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-85 302,51	-1 498 265,70	-85 302,51	-1 571 070,93
6. Wynik netto	344 262,25	-87 430,29	344 262,25	-14 625,06
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 705 755,49	6 391 099,76	7 705 755,49	6 391 099,76
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 705 755,49	6 391 099,76	7 705 755,49	6 391 099,76

Źródło: Emitent

5 Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta

Tabele i zestawienia zaprezentowane na kolejnych stronach raportu przedstawiają kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawierające (w zakresie oznaczonym literami i cyframi rzymskimi):

- ✓ bilans,
- ✓ rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- ✓ rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- ✓ zestawienie zmian w kapitale własnym.

Wszystkie dane finansowe zawierają wartości porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Dodatkowo – co wynika z § 5 ust. 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO – zawierają dane za kwartał oraz dane narastająco za wszystkie kwartały roku obrotowego. Dane nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta.

Tabela: Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2020 r. (w zł)	Na dzień 30.09.2021 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	5 295 848,90	4 515 424,39
I. Wartości niematerialne i prawne	138 273,26	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	138 273,26	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 548,93	6 730,81
1. Środki trwałe	10 548,93	6 730,81
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	2 750 124,08
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	2 750 124,08
IV. Inwestycje długoterminowe	5 018 736,71	1 754 489,50
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 018 736,71	1 754 489,50

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128 290,00	4 080,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	128 290,00	4 080,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 738 793,64	6 136 762,14
I. Zapasy	423 120,61	346 805,65
II. Należności krótkoterminowe	704 274,20	3 027 339,13
III. Inwestycje krótkoterminowe	608 190,24	2 762 617,36
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 208,59	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	7 034 642,54	10 652 186,53
A. Kapitał (fundusz) własny		
A. Kapitał (fundusz) własny	5 402 978,66	7 491 856,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 000 000,00	7 500 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	446 795,75	476 795,75
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 457 068,05	-543 911,95
VI. Zysk (strata) netto	413 250,96	58 973,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 691 445,45	3 160 329,61
I. Rezerwy na zobowiązania	670 114,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	670 114,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	954 539,88	3 160 329,61
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	954 539,88	3 160 329,61
4. Fundusze specjalne	0	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 010,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0	0,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 010,00	0,00
PASYWA RAZEM	7 034 642,54	10 652 186,53

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	603 122,49	160 120,00	3 845 096,18	1 140 300,58
I. Przychody ze sprzedaży produktów	3 360,00	157 520,00	1 409 427,99	1 101 002,58
II. Zmiana stanu produktów	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	599 762,49	2 600,00	2 435 668,19	39 298,00
B. Koszty działalności operacyjnej	397 292,36	229 030,19	3 429 455,48	1 128 739,27
I. Amortyzacja	8 589,61	917,84	25 835,49	2 753,53
II. Zużycie materiałów i energii	11 390,14	12 712,72	67 412,49	62 721,65
III. Usługi obce	67 360,49	189 327,95	1 467 399,23	975 358,61
IV. Podatki i opłaty	0,00	26 071,68	2 408,40	31 438,66
V. Wynagrodzenia	1 304,35	0,00	28 147,58	37 996,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	267,12	0,00	5 524,92	7 266,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	2 175,92	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	308 380,65	0,00	1 830 551,45	11 203,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	205 830,13	-68 910,19	415 640,70	11 561,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	204,40
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	204,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	999,77	18 520,10	1 009,77	25 203,94
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	999,77	18 520,10	1 009,77	25 203,94

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	204 830,36	-87 430,29	414 630,93	-13 438,23
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	36,09	81 172,73
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	81 172,73
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	36,09	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	1 416,06	8 761,38
I. Odsetki	0,00	0,00	1 416,06	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	8 761,38
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	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)	203 412,07	-87 430,29	413 250,96	58 973,12
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	203 412,07	-87 430,29	413 250,96	58 973,12

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	203 412,07	-87 430,29	413 250,98	58 973,12
II. Korekty razem	-203 412,07	-58 125,52	-413 250,98	-157 599,39
1. Amortyzacja	8 589,61	917,83	25 835,49	2 753,53
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	72 411,35
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-222 404,61	0,00	-294 070,11	0,00
7. Zmiana stanu należności	10 402,93	-43 644,57	-145 016,36	-274 308,02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	-15 398,78	0,00	41 543,75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	-145 555,81	0,00	73 373,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
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	172 000,00
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, w tym:	0,00	0,00	0,00	172 000,00
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	-172 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	938 339,91
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	158 600,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	779 739,91
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	1 689 048,80
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	168 947,44
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	541 484,57
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	930 564,23
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	48 052,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	-750 708,89
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	-145 555,81	0,00	-703 779,35
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	681 486,60	709 924,87	681 486,60	1 413 704,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	681 486,60	564 369,06	681 486,60	564 369,06

Źródło: Emitent



Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 051 918,45	7 581 287,21	5 051 918,45	7 581 287,21
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 051 918,45	7 581 287,21	5 051 918,45	7 581 287,21
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	446 795,75
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	30 000,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	476 795,75
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-543 911,95	0,00	-543 911,95
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 457 068,05	543 911,95	2 457 068,05	543 911,95
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 457 068,05	543 911,95	2 457 068,05	543 911,95
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 457 068,05	397 508,54	2 457 068,05	543 911,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 457 068,05	-397 508,54	-2 457 068,05	-543 911,95
6. Wynik netto	413 250,96	-87 430,29	413 250,96	58 973,12
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 402 978,66	7 491 856,92	5 402 978,66	7 491 856,92
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 402 978,66	7 491 856,92	5 402 978,66	7 491 856,92

Źródło: Emitent

6 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu jednostkowego i skonsolidowanego, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

I. Postanowienia Wstępne. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Wynik finansowy jednostki 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.

Polityka Rachunkowości wchodzi w życie z dniem ustalenia, z mocą obowiązującą od dnia 2 stycznia 2014 roku.

Podstawy prawne:

1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki. (Dz.U. z 2002r. nr 76, poz.694 ze zm.).
2. W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.
3. W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, spółka stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
4. W przypadku nieuregulowania istotnych zagadnień występujących w spółce powyższymi aktami, kierownik jednostki decyduje w formie pisemnej o zastosowanym rozwiązaniu, opisując to rozwiązanie w informacji dodatkowej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.

II. Określenie roku obrotowego i okresu sprawozdawczego.

Ustala się, że rokiem obrotowym w Spółce będzie okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku, a okresami sprawozdawczymi będą poszczególne kwartały roku obrotowego.

III. Informacje podstawowe.

1. Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na każdy inny dzień bilansowy.
2. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
3. Skrócone sprawozdanie finansowe spółki (jednostkowe oraz skonsolidowane) obejmuje:
 - a. bilans,
 - b. rachunek zysków i strat,
 - c. rachunek przepływów pieniężnych,
 - d. zestawienie zmian w kapitale własnym,
 - e. ewentualna informacja dodatkowa.
4. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
5. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.
6. W sprawozdaniu finansowym przedsiębiorstwo wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
7. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy 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.
8. Na koszty działalności operacyjnej składają się wartość zużycia materiałów i energii, amortyzacja, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Na wynik finansowy firmy wpływają ponadto:

1. Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością firmy 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.
2. Przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
3. Koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.
4. Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia firmy poza jej działalnością operacyjną.

IV. Inwentaryzację rzeczowych składników majątku spółka przeprowadza: środki trwałe – raz na 4 lata. Pozostałe składniki majątku spółka inwentaryzuje na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka zastosowała metodę pośrednią stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową, który przedstawia się następująco:

1. Do działalności operacyjnej spółki zalicza się transakcje i zdarzenia związane w działalności operacyjnej jako odrębnych pozycji rachunku przepływów pieniężnych, a następnie ich zsumowaniu do kwoty przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej.
2. Do działalności inwestycyjnej spółki zalicza się zbycie wartości niematerialnych i prawnych, składników majątku trwałego.
3. Do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Stosując metodę pośrednią w działalności operacyjnej Spółka ustala korekty i zmiany stanu wychodząc od zysku brutto.

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

VI. Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco: 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 nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

VII. Środki trwałe są wycenianie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

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 nieprzekraczającym jednego roku oraz 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.

VIII. Inwestycje długoterminowe spółka wycenia wg przepisów ustawy o rachunkowości. Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) wycenia się w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji spółka wycenia według zasad określonych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W przypadku możliwości wyceny inwestycji długoterminowej (udziałów lub akcji) wg wartości rynkowej (rynek alternatywny lub regulowany) stosuje się aktualizację wyceny na koniec kwartału umożliwiającego taką wycenę oraz na koniec każdego roku obrotowego. Rozchód aktywów finansowych następuje metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

IX. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według:

1. Ceny (wartości) rynkowej albo
2. Ceny nabycia albo
3. Skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności,
4. Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się 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 2001 r. Nr 149, poz. 1674). Rozchód aktywów finansowych następuje metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

X. Zapasy - ustala się następujące zasady wyceny stanów i rozchodów rzeczowych składników majątkowych:

1. materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,

2. towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg w cenach zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności spółki,
3. materiały służące jako surowce do wytwarzania produktów wycenia się wg cen zakupu,
4. półprodukty wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą przyjęcia ich z produkcji wg rzeczywistych kosztów materiałów,
5. wyroby gotowe wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą ich przyjęcia z produkcji w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztu wytworzenia skorygowanego o odchylenia,
6. rozchód towarów, materiałów i wyrobów gotowych z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO,
7. odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego.

XI. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące - odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w 100% wartości należności). Jednostka nie nalicza odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez jednostkę celem 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.

XII. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

1. kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
2. średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury,
3. wyceny rozchodu środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się po kursie historycznym z zastosowaniem metody „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” (FIFO).

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

1. składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
2. składniki pasywów – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

XIII. Rozliczenia międzyokresowe kosztów podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach sprawozdawczych, których dotyczą (tj. miesięcznie).

XIV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności. Obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

XV. 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 wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

XVI. Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Utworzone rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy wycenia się wg kwoty najbardziej właściwej szacunkiem nakładów niezbędnych do wypełnienia obecnego obowiązku na dzień bilansowy. 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.

XVII. Wartość podatkowa aktywów jest to kwota wpływająca na pomniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przypadku uzyskania z nich, w sposób pośredni lub bezpośredni, korzyści ekonomicznych. Jeżeli uzyskanie korzyści

ekonomicznych z tytułu określonych aktywów nie powoduje pomniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego, to wartość podatkowa aktywów jest ich wartością księgową.

XVIII. Wartością podatkową pasywów jest ich wartość księgową pomniejszona o kwoty, które w przyszłości pomniejszą podstawę podatku dochodowego.

XIX. 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.

XX. 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.

XXI. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

XXII. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje:

1. część bieżącą,
2. część odroczonej.

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

XXIII. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Na podstawie postanowień art. 10 ust.1 pkt 3 b oraz art 13 i 17 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ustala się wykaz ksiąg rachunkowych, które powinny być prowadzone zgodnie z postanowieniami ustawy, a w szczególności art. 11, 12, 14, 15, 16, 18 i 19 UoR.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe w Biurze Rachunkowym Iwona Dębiec-Krbec Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe Ideka w Warszawie. Księgi handlowe prowadzone są w programie RAKS, stworzonym przez Raks Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Dziennik i konta księgi głównej są prowadzone według poszczególnych rejestrów stanowiących ewidencję syntetyczną z wyodrębnieniem zbiorów podlegających ewidencji księgowej przy użyciu komputerów, ujmowanych równocześnie w zbiorach stanowiących pomocnicze księgi rachunkowe. Program zabezpiecza powiązania poszczególnych rejestrów w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Ewidencja księgowa na kontach księgi głównej we wszystkich przypadkach spełnia wymogi zasady podwójnego księgowania.

Dziennik i księga główna zestawione zbiorczo spełniają wymogi ustawy o rachunkowości w sprawie obowiązku chronologicznego i systematycznego prowadzenia ewidencji księgowej oraz sumowania operacji gospodarczych w ciągu miesiąca i na koniec miesiąca – przez zestawienie dzienników i ksiąg głównych - częściowych w jedną całość, odzwierciedlającą obroty i salda za ostatni okres sprawozdawczy oraz od początku roku obrotowego, z uwzględnieniem sald początkowych (z bilansu otwarcia).

Program finansowo-księgowy RAKS jest podstawowym programem służącym do prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki. Główną składową całego systemu jest księga główna, obejmująca zapisami wartościowymi wszystkie operacje gospodarcze i wszystkie składniki majątku przedsiębiorstwa w okresie sprawozdawczym. W module tym prowadzone są dziennik oraz księga główna, które służą do chronologicznego i systematycznego ujęcia wszystkich zdarzeń i operacji gospodarczych, jakie wystąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Stopień rozbudowy kont syntetycznych tej księgi na konta analityczne zależy tylko od potrzeb jednostki. Każdy zapis do systemu wprowadza się tylko raz, w postaci najbardziej szczegółowej i na najniższy poziom rozwinięcia danego konta syntetycznego.

Zapisy księgi głównej są przechowywane w zbiorach systemu i bezpośrednio dostępne (na ekranie, wydruku). Każdy zapis księgowy jest pierwotnie ewidencjonowany w dzienniku księgowania ze wskazaniem dekretacji kont Wn i Ma. Każdy zapis wprowadza się tylko jeden raz, zawsze na najbardziej szczegółowy poziom rozwinięcia analityki danego konta. Zapisy wprowadza się pod kontrolą katalogu kont, a system pozwala optycznie sprawdzić poprawność wybieranego konta kontrahenta, wprowadzając automatycznie na ekran opisy konta z katalogu.

System umożliwia automatyczne zestawianie Rejestrów VAT na podstawie faktur zakupu i sprzedaży, uzgodnionych z zapisami ewidencji księgowej i specyfikacją uzasadnionych różnic. System nie pozwala dopisać do katalogu konta oraz kontrahenta z numerem już istniejącym. System przystosowany jest do pracy wielostanowiskowej w sieci.

Program finansowo-księgowy RAKS stanowi główną część systemu przetwarzania danych. W systemie tym prowadzone są:

- 1) dziennik oraz księga główna, które służą do chronologicznego i systematycznego ujęcia wszystkich zdarzeń i operacji gospodarczych jakie wystąpiły w danym okresie sprawozdawczym,
- 2) księgi pomocnicze:
 1. środki trwałe,
 2. rozrachunki z odbiorcami i dostawcami według kontrahentów,
 3. ewidencja szczegółowa dla potrzeb podatku VAT
 4. ewidencja szczegółowa kosztów operacyjnych

Komputerowe wydruki danych spełniają wymagania określone w art. 13 ust. 2-6 ustawy, a w szczególności:

1. są trwale oznaczone skróconą nazwą jednostki oraz numerem raportu
2. są oznaczone jakiego okresu sprawozdawczego dotyczą i datą sporządzenia,
3. posiadają automatycznie numerowane strony oraz są sumowane na kolejnych stronach w sposób ciągły w miesiącach i w roku obrotowym,
4. są oznaczone nazwą programu przetwarzania danych

Przetwarzane dane w systemie RAKS podlegają szczególnej ochronie ze względu na możliwość:

1. całkowitej utraty danych,
2. częściowej utraty danych,
3. uszkodzonych danych podczas przetwarzania,
4. celowego wprowadzenia błędnych danych przez osoby nieuprawnione,
5. wejście w posiadanie danych przez osoby nieuprawnione.

Spółka wprowadza bezwzględny obowiązek sporządzania zapasowych kopii danych na serwerze. Kopia zapasowa wykonywana jest:

1. codziennie – przechowywana przez 4 tygodnie,
2. co miesiąc – archiwizowana na stałe.

Osobą odpowiedzialną za sporządzanie kopii zapasowych jest administrator systemu. Dostęp do plików programowych umieszczonych na serwerze posiada jedynie administrator systemu.

Obowiązuje bezwzględny zakaz wykorzystywania komputerów do odtwarzania danych i uruchamiania programów z jakichkolwiek nośników nie poddanych uprzednio sprawdzeniu programem antywirusowym.

Każdy użytkownik programu księgowego posiada swój identyfikator i hasło. Ochrona przed wejściem w posiadanie danych przez osoby nieuprawnione polega na:

1. przestrzeganiu postanowień dotyczących fizycznego ograniczenia dostępności sprzętu,
2. przestrzeganiu postanowień dotyczących zabezpieczeń programowych (definicji użytkowników haseł, przestrzegania zachowania poufności haseł),
3. bezwzględnym przestrzeganiu zasad przechowywania kopii archiwalnych.

XXIV. System służący ochronie danych i ich zbiorów.

Dokumentacja dotycząca organizacji, wprowadzenie do stosowania oraz samego prowadzenia rachunkowości, to jest:

1. dokumentacja przyjętej polityki rachunkowości,
2. dowody księgowe,
3. księgi rachunkowe w postaci zbiorów stanowiących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
4. dokumenty inwentaryzacyjne,
5. sprawozdania finansowe i sprawozdania z działalności,

- przechowywane są w Biurze Rachunkowym spółki - Iwona Dębiec-Krbec Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe Ideka prowadzącym księgi Spółki, zgodnie z opracowanym sposobem archiwizacji danych oraz w siedzibie firmy mieszczącej się w Warszawie (04-994) przy ul. Bysławskiej 82 lok. 415.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe przy użyciu komputerów. System ochrony danych polega w szczególności na:

1. stosowaniu odpornych na zagrożenia nośników danych oraz środków ich zewnętrznej ochrony,
2. systematycznym tworzeniu kopii zbiorów danych zarejestrowanych na nośnikach komputerowych z uwzględnieniem zapewnienia trwałości zapisów przez okres nie krótszy jak wymagany do przechowywania ksiąg rachunkowych tj. przez okres 5 lat po upływie roku obrotowego, którego dotyczą.

3. zapewnieniu ochrony programów komputerowych i danych informatycznego systemu rachunkowości poprzez stosowanie rozwiązań organizacyjnych i programowych stanowiących ochronę przed nieupoważnionym dostępem lub zniszczeniem.

Księgi rachunkowe są trwale oznaczone nazwą Spółki, nazwą danego rodzaju zbioru, nazwą raportu, nazwą systemu przetwarzania oraz oznaczone, jakiego roku obrotowego i okresów sprawozdawczych dotyczą oraz data ich sporządzenia

Dowody księgowe w postaci dowodów źródłowych zewnętrznych, zewnętrznych własnych (z wyłączeniem dowodów dokumentujących sprzedaż), wewnętrznych, dowody zbiorcze korygujące, wydruki pomocnicze są przechowywane na bieżąco w siedzibie Biura Rachunkowego Iwona Dębiec-Krbec Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe Ideka w Warszawie.

Sprawozdania finansowe, deklaracje podatkowe, statystyczne są przechowywane w specjalnym wyznaczonym archiwum w siedzibie spółki.

Sprawozdania finansowe w tym sprawozdania z działalności podlegają przechowywaniu chronologicznie od początku działalności Spółki.

Pozostała dokumentacja z zakresu rachunkowości Spółka przechowuje:

1. dokumentację przyjętej polityki rachunkowości przez 5 lat od daty upływu jej stosowania,
2. księgi rachunkowe przez 5 lat po upływie roku obrotowego, którego dotyczą,
3. imienne karty wynagrodzeń i pozostałe dokumenty dotyczące wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych przez okres 50 lat po roku obrotowym, którego dotyczą.
4. dowody księgowe dotyczące wieloletnich realizacji środków trwałych w budowie, pożyczek, kredytów, umów handlowych, roszczeń dochłodzonych w postępowaniu cywilnym, karnym lub podatkowym – przez 5 lat po roku obrotowym, w którym operacje gospodarcze, transakcje zostały ostatecznie rozliczone.
5. dokumenty dotyczące rękojmi i reklamacji – przez rok po upływie terminu rękojmi lub rozliczeniu reklamacji,
6. dokumenty inwentaryzacyjne – po upływie 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą,
7. dowody księgowe ze sprzedaży detalicznej towarów i usług – przez okres 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą,
8. pozostałe dowody księgowe i dokumenty – przez 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą.

Udostępnienie danych, dowodów księgowych, sprawozdań finansowych i innych dokumentów z zakresu rachunkowości albo ich części może mieć miejsce:

1. w siedzibie Spółki do wglądu; wymaga zgody członka Zarządu lub upoważnionej przez niego osoby,
2. poza siedzibą Spółki wymaga pisemnej zgody członka Zarządu oraz pozostawienia pisemnego pokwitowania zawierającego spis wydanych dokumentów, z wyjątkiem sytuacji wynikających z odrębnych przepisów.

W przypadku, gdy Spółka zakończy swoją działalnością w wyniku np. połączenia z inną jednostką gospodarczą, przekształci się w inną formę prawną, zbiory dokumentów należy przekazać we właściwej pisemnej formie jednostce kontynuującej działalność – z zachowaniem obowiązujących zasad i okresów przechowywania i zabezpieczania.

W przypadku, gdyby doszło do likwidacji Spółki, dokumentację przejmie do przechowywania wyznaczona jednostka. O miejscu przechowywania dokumentów zostanie poinformowany Sąd Rejestrowy KRS i Urząd Skarbowy.

7 Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Na poziomie jednostkowym Spółka w III kwartale 2021 roku odnotowała przychody na poziomie 160.120 zł, co narastająco daje sumę 1.141.300 zł. Zysk ze sprzedaży w tym okresie wyniósł -68.910 zł, a narastająco daje to kwotę 11.203 zł. Wygaszenie strumienia przychodów związane jest ze zmianami na rynku sprzedaży usług i towarów Spółki oraz skupieniu się na strategicznej współpracy z tureckimi partnerami z AGL Grup z Istanbuhu. Efekt tych zdarzeń będzie widoczny w kolejnych okresach, zaś obecny kwartał w zakresie działalności operacyjnej skupiał się na obsłudze mniejszych umów zawartych w poprzednich okresach.

Wkrótce powinniśmy pozytywnie zaskoczyć kolejnymi informacjami w zakresie produkcji towarów pod marką własną. Wszystko oczywiście będzie zakomunikowane dopiero w momencie faktycznego zawarcia umów i kontraktów, bo chcielibyśmy ograniczyć do minimum tzw. szum informacyjny, korygując delikatnie dotychczasową politykę informacyjną Emitenta.

W ujęciu jednostkowym suma bilansowa uległa zmniejszeniu z kwoty 9.010.242 zł w roku poprzednim do 8.191.876 zł obecnie. Widoczny jest przede wszystkim spadek w pozycji inwestycji długoterminowych, co oczywiście spowodowane jest sprzedaż całości pakietu akcji spółki Vabun SA.

Na poziomie skonsolidowanym Emitent odniósł stratę netto na poziomie 87.430 zł, co narastająco daje zysk w wysokości 58.973 zł. Suma bilansowa uległa znacznemu powiększeniu z poziomu 7.034.642 zł do 10.652.186 zł. Zmiany te spowodowane są przede wszystkim wzrostem wartości po stronie aktywów obrotowych w aktywach Emitenta oraz zobowiązań krótkoterminowych w pasywach.

Niezależnie od powyższego cały czas rozwijamy projekt gamingowy wspólnie z podmiotem, który jest jednym z liderów tego rynku w Polsce (także na GPW). Nie wykluczamy wspólnego projektu realizowanego na wyłączność. Wszelkie warunki formalne zostały zaakceptowane, pozostaje ustalenie najważniejszego – finansowych i rzeczowych warunków współpracy. Dywersyfikacja źródła przychodów, reagowanie na bieżące zmiany i turbulencje oraz identyfikacja potrzeb rynkowych staje się powoli naszym motto i chcemy żeby tak właśnie pozostało.

W III kwartale zamknięto program skupu akcji własnych. Łącznie za zgodą Zgromadzenia Akcjonariuszy nabyto 45.000 (czterdzieści pięć tysięcy) akcji Emitenta. Wedle wyliczeń na program skupu przeznaczono 168.947,44 zł (z uwzględnieniem prowizji), a średnia cena kupna wyniosła: 3,74 zł / akcje.

W obszarze naszych bieżących obowiązków pozostaje także uczestnictwo w potencjalnych nowych projektach i inwestycjach. **Jednym z nich jest przedsięwzięcie grupy producenckiej z województwa świętokrzyskiego, która swoją działalność (mierzoną w corocznych powtarzalnych przychodach powyżej 10 mln rocznie) chciałaby tokenizować.** Tradycja i nowoczesność, którą Emitent chciałby odpowiednio zmonetyzować. Na korzyść naszych partnerów na pewno świadczy portfel klientów grupy producenckiej: Lidl Sp. z o.o., Carrefour Polska Sp. z o.o., Dino Polska S.A., PKN Orlen S.A., Transgourmet Polska Sp. z o.o., Lewiatan Holding S.A., Stokrotka Sp.z o.o. Niewykluczone, że jest to także miejsce na organizację kapitału i doradztwo w zakresie emisji tokenów oraz NFT (Non-Fungible Token - niewymienialny token, to rodzaj tokena kryptograficznego, który działa w oparciu o technologię blockchain). Technologia obecnie przeżywa swój rozkwit, a wzrost zainteresowania NFT wpłynął na zwiększenie dostępności giełd i platform wymiany - obecnie zakup tokenów nie powinien być problemem praktycznie dla nikogo.



W dniu 12 lipca 2021 r. Emitent otrzymał podpisaną zwrotnie Umowę ramową dotyczącą produkcji i sprzedaży rękawiczek pod marką MBF Medical NitrAG SoftTouch ("Umowa"). Umowa została zawarta na wyłączność ze spółką AGL Grup Petrol Kozmetik Medikal z siedzibą w Istambule ("AGL Grup Petrol").

Przedmiotem Umowy jest określenie zasad współpracy między Stronami w zakresie produkcji i sprzedaży asortymentu medycznego pod marką własną MBF Medical NitrAG SoftTouch, w tym rękawiczek ochronnych posiadających ochronę antywirusową, świadectwa zgodności CE, zgodnych z europejskimi normami EN 455-1,2,3, EN 374-1,2,3,4,5 i EN 420+A1 oraz spełniających dyrektywę unijną produktu medycznego 93/42/EEC lub 94/42/EEC. Zgodnie z Umową AGL Grup Petrol zobowiązał się do cyklicznych dostaw towarów pod marką MBF Medical NitrAG SoftTouch zgodnych ze specyfikacją poszczególnych zamówień. Umowa przewiduje symetryczne naliczanie kar umownych, które mogą zostać nałożone na: (a) Emitenta w przypadku opóźnienia odbioru dostawy towaru oraz (b) AGL Grup Petrol w przypadku opóźnienia w dostawie towaru - dla obu zdarzeń: 10.000 (dziesięć tysięcy) Euro za każdy dzień opóźnienia. Emitent posiada jedyne prawo do sprzedaży i dystrybucji produktów na terenie Polski i Europy. Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od stosowanych powszechnie standardów.

Dodatkowo Emitent informuje, że w trakcie prowadzenia negocjacji z AGL Grup Petrol dokonano zgłoszenia produktów będących przedmiotem Umowy do Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych, co umożliwi ich natychmiastowe wprowadzenie do obrotu na terenie Polski. Produkty pod marką MBF Medical NitrAG SoftTouch posiadają własne projekty opakowań zgodne z zarejestrowanymi logotypami Emitenta oraz AGL Grup Petrol (w tym zastrzeżone znaki towarowe). Rękawiczki ochronne posiadają wszelkie wymagane prawem europejskim certyfikaty potwierdzające spełnienie normy w tym najwyższy stopień ochrony przed bakteriami, grzybami i wirusami (EN 374-5 Virus, przebadane zgodnie z ISO 16604:2004 metoda B). Zarząd Spółki bez zbędnej zwłoki przystąpi do wprowadzenia produktów na rynek polski oraz krajów ościennych. O wszelkich kluczowych kontraktach, dostawach lub zamówieniach Emitent będzie informował stosownymi raportami bieżącymi.

Zawarcie Umowy związane jest z aktualizacją strategii rozwoju Emitenta, o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 41/2020 z dn. 2 października 2020 r. - w tym w szczególności w zakresie pośrednictwa oraz bezpośredniego obrotu hurtowego w zakresie produktów medycznych i leczniczych. Wprowadzenie produktów pod marką własną jest kolejnym etapem rozwoju i w ocenie Emitenta, z uwagi na otoczenie rynkowe oraz panujące na świecie wymogi sanitarne, Umowa powinna przyczynić się do wygenerowania znacznych przychodów finansowych, a tym samym pozytywnie wpłynąć na wynik Emitenta.



Zdecydowanie pozytywnym zdarzeniem w funkcjonowaniu spółki było zawarcie umowy podpisanej na wyłączność ze spółką AGL Grup Petrol Kozmetik Medikal z siedzibą w Istambule w Turcji. Zawarcie Umowy jest efektem wielotygodniowych rozmów i negocjacji, które zostały aktualnie sformalizowane i zawarte we wzmiarkowanym porozumieniu. Rękawiczki ochronne posiadają wszelkie wymagane prawem europejskim certyfikaty potwierdzające spełnienie normy w tym najwyższy stopień ochrony przed bakteriami, grzybami i wirusami (EN 374-5 Virus, przebadane zgodnie z ISO 16604:2004 metoda B). Lada dzień powinniśmy

spodziewać się pierwszych kontraktów, które – mamy nadzieję – zamienią się w stałe długoterminowe dostawy, a to z kolei poprowadzi wyniki oraz giełdową wycenę Emitenta w obszary dawno nie widziane. Już dzisiaj obserwujemy zainteresowanie produktem, nawiązujemy współpracę z handlowcami i pośrednikami, a na końcu liczymy po prostu na sukces rynkowy. Jest on w zasięgu ręki bowiem oferujemy produkt o połowę tańszy za towar posiadający najostrzejsze europejskie normy. Gwoli przypomnienia wspomnimy tylko, że produkt medyczne rękawiczki ochronne MBF Medical NitrAG SoftTouch, posiadają certyfikację w zakresie najważniejszych i najsurowszych norm prawa unijnego, m.in.:

- [EN 455-1,2,3 \(szczegółowe informacje\)](#)
- [EN 374-1,2,3,4,5 \(szczegółowe informacje\)](#)
- [EN 420:2003+A1:2009 \(szczegółowe informacje\)](#)
- 2007/47/EC ([Dyrektywa Unijna 2007/47/WE](#))
- 93/42/EEC MDD ([Dyrektywa Unijna 93/42/EWG](#))

– zaś ich produkcja prowadzona jest zgodnie z najwyższymi standardami i normami potwierdzonymi certyfikacją:

- ISO 10002:2018
- ISO 13485:2016
- TS ISO 9001:2015
- TS ISO 45001:2018
- TS ISO 22000:2018
- TS ISO 14001:2015

Wszystkich, którzy życzą nam sukcesów prosimy o cierpliwość i trzymanie kciuków. A jeśli są Państwo w stanie włączyć się w propagowanie i dystrybucję produktu – chętnie nawiążemy współpracę z kolejnymi podwykonawcami. Niezależnie od powyższej Umowy podpisaliśmy Umowę o współpracy nienaruszająca przepisów prawa i nie podlegająca ujawnieniu (NCNDA) na mocy której Strony zobowiązały się współpracować na zasadzie wyłączności i z zachowaniem tajemnicy, co do pozyskanych informacji i kontaktów handlowych. Mamy ogromną nadzieję, że rozpoczęcie produkcji i sprzedaży rękawiczek MBF Medical NitrAG SoftTouch jest pierwszym etapem długofalowej współpracy z renomowanym tureckim kontrahentem. W dalszej kolejności chcielibyśmy sukcesywnie rozszerzać oferowany asortyment o kolejne produkty ochronne i medyczne.

W dniu 23 lipca 2021 roku Emitent powziął informację o uprawomocnieniu się w części wyroku Sądu Rejonowego Warszawa-Praga w Warszawie z dn. 20. sierpnia 2020 roku (sygn. akt III K 1185/19) ("Wyrok"). Zarząd Spółki, w odniesieniu do powyższego, przekazuje, iż Wyrok Sądu I instancji uprawomocnił się w zakresie obowiązku oskarżonego do naprawienia szkody wyrządzonej na rzecz spółki MBF Group S.A. W związku z uprawomocnieniem Emitent wystąpił do Sądu o nadanie klauzuli wykonalności celem wszczęcia egzekucji. Dodatkowo Zarząd zawiadamia, że w pozostałej części wyrok został zaskarżony przez oskarżonego, tj. w części dotyczącej wielkości kary (Sąd skazał oskarżonego na karę 1 roku i 6 miesięcy pozbawienia wolności za czyn z art. 286 par. 1 w zw. z art. 12 par. 1 Kodeksu Karnego). Sprawa toczy się przez Sądem Okręgowym Warszawa-Praga w Warszawie pod sygn. akt VI Ka 1229/20.

W dniu 9 września 2021 r Emitent zakontraktował dostawę rękawiczek medycznych pod marką własną MBF Medical NitrAG SoftTouch. Łączna ilość dostawy w ramach podpisanej pierwszej transzy kontaktu wynosi 1.056.000 sztuk. Realizacja dostawy związana jest z podpisaniem Umowy ramowej dotyczącej produkcji i sprzedaży rękawiczek MBF Medical NitrAG SoftTouch zawartej na wyłączność ze spółką AGL Grup Petrol Kozmetik Medikal z siedzibą w Istambule, o której Spółka informowała Raportem bieżącym nr 35/2021 z dn. 12 lipca 2021 r. Jednocześnie Zarząd Spółki informuje, że rozpoczęcie dostaw oznacza otwarcie procesu dystrybucji i sprzedaży rękawiczek na rynku polskim, gdzie rolę importera i dystrybutora pełni Emitent. Wartość poszczególnych kontraktów w ramach podpisanej Umowy ramowej objęta jest tajemnicą handlową zastrzeżoną na rzecz producenta i ze względu na konieczność utrzymania tajemnicy przedsiębiorstwa, w tym w szczególności uzyskiwanych marż, mogących wpłynąć negatywnie na pozycje negocjacyjne Emitenta, Spółka odstępuje od podawania szacunkowego zysku netto w ramach poszczególnych dostaw.

W dniu 21 września 2021 r. nastąpiło otwarcie ofert w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego na realizację pakietów dostaw środków ochrony osobistej do Jednostki Samorządu Województwa Pomorskiego. Zgodnie z otrzymaną informacją, oferta Emitenta była najkorzystniejsza w zakresie dwóch pakietów: na dostawę 100.000 szt. maseczek medycznych zgodnych z normą PN EN 14683 oraz na dostawę 10.000 szt. półmasek filtrujących FFP3 zgodnych z normą PN-EN 149+A1:2010. Zarząd Emitenta zastrzega, iż procedura przetargowa jest w toku i nie została zakończona. W związku z tym Emitent nie posiada informacji, w jakim terminie dojdzie do ostatecznego rozstrzygnięcia przetargu i podpisania ewentualnych umów. Emitent w osobnym komunikacie poinformuje o wyborze oferty w postępowaniu przetargowym oraz o podpisaniu stosownych umów.

8 Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2021 rok.

9 W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

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

10 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

Emitent prowadzi badania związane z handlem algorytmicznym, których efekty mogą być wykorzystane w spółce zależnej w zakresie obrotu papierami wartościowymi na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

11 Opis organizacji Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 30 września 2021 roku w skład Grupy MBF wchodzi następujące jednostki i podmioty gospodarcze (zależne, stowarzyszone i powiązane):

Tabela: Spółki grupy kapitałowej MBF

Firma / podmiot	udział w kapitale		głosy na WZ	
	liczba	udział	liczba	udział
Institut Biznesu Sp. z o.o.	5.040	45,41%	5.040	45,41%
MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o.	15.436	98,00%	15.436	98,00%
MBF Financial Advisory SRL	100	50,00%	100	50,00%
Luxury Trade Sp. z o.o.	800	33,33%	800	33,33%
Ozone Sport Sp. z o.o.	95	95,00%	95	95,00%

Źródło: Emitent

Podmiotem podlegającym konsolidacji jest spółka MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (metoda konsolidacji: pełna) oraz Ozone Sport Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (metoda konsolidacji: pełna).

12 W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Z konsolidacji wyłączona jest spółka MBF Financial Advisory SRL z siedzibą w Bukareszcie z uwagi na zawieszenie prowadzenia działalności gospodarczej.

13 Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Tabela: Struktura akcjonariatu

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
1	Patryk Prelewicz	670.000	22,33%	670.000	22,67%
2	Robert Krassowski	321.630	10,72%	321.630	10,88%
3	Dariusz Czarkowski	199.129	6,64%	199.129	6,74%
4	MBF Group SA	45.000	1,50%	0	0,00%
5	Pozostali	1.764.241	58,81%	1.809.241	59,71%
	Razem	3.000.000	100,00%	2.955.000	100,00%

Źródło: Emitent

14 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2021 roku w spółce MBF Group S.A. pracowały 3 osoby.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na umowę o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła: 1.

Dodatkowo Spółka zatrudnia pracowników na podstawie umów cywilno-prawnych (2 osoby), a także współpracuje z podwykonawcami oraz firmami podwykonawczymi na zasadach outsourcingu.

15 Podsumowanie i oświadczenie Zarządu

Zarząd MBF Group S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, jednostkowe oraz skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Emitenta.

Raport Emitenta za III kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

W imieniu Zarządu,

Janusz Czarnecki

*Prezes Zarządu
MBF Group S.A.*



MBF Group S.A. z siedzibą w Warszawie | ul. Bysławska 82 | 04-994 Warszawa

Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie

XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego | KRS: 0000380468

NIP: 894-30-18-615 | REGON: 021480943 | Ticker: MBFGROUP | ISIN: PLMBFCR00018

Tel: +48 22 651 86 38 | Fax: +48 22 350 70 13 | E-mail: biuro@mbfgroup.pl | Web: www.mbfgroup.pl

Wysokość kapitału zakładowego: 7.500.000 zł (siedem milionów pięćset tysięcy) opłacony w całości

Konto bankowe: Nest Bank S.A. | 50 1870 1045 2078 1065 1991 0001