

RAPORT KWARTALNY

# MASSMEDICA S.A.

II KWARTAŁ 2020 r.



## SPIS TREŚCI

<b>WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE .....</b>	<b>3</b>
<b>I. SYTUACJA FINANSOWA .....</b>	<b>4</b>
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	4
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport.	4
<b>II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ MASSMEDICA S.A. NASTAWIONA NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....</b>	<b>4</b>
<b>III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH .....</b>	<b>5</b>
<b>IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO .....</b>	<b>5</b>
<b>V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO .....</b>	<b>6</b>
1. Informacje ogólne o Emitencie .....	6
2. Podstawowa działalność Emitenta.....	6
3. Informacje o Grupie Kapitałowej .....	8
4. Pozostałe informacje.....	8
4.1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu .....	9
4.2. Organy Spółki .....	8
4.3. Zatrudnienie w Massmedica S.A. ....	9
4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	9
<b>VI. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA S.A. ....</b>	<b>12</b>
Jednostkowy skrócony bilans Massmedica S.A. (dane w PLN) .....	12
Jednostkowy rachunek zysków i strat Massmedica S.A. (dane w PLN) .....	14
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Massmedica S.A. (dane w PLN) .....	15
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Massmedica S.A. (dane w PLN).....	16
<b>VII. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA TECHNOLOGIE SP. Z O.O. ....</b>	<b>18</b>
Jednostkowy skrócony bilans Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN).....	18
Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN) .....	20
Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN) ..	21
.....	21
Jednostkowe skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN) .....	22

**WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN)	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
Przychody ze sprzedaży	1 911 710,27	4 518 683,97	6 197 811,19	8 804 784,89
Zysk (strata) ze sprzedaży	-307 059,74	-165 002,40	-308 627,56	-166 570,22
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-241 921,56	-37 798,99	-283 105,86	-78 983,29
Zysk (strata) brutto	-242 850,90	-38 665,89	-313 813,17	-109 628,16
Zysk (strata) netto	-242 850,90	-38 665,89	-313 813,17	-109 628,16

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)	01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 907 327,36	-815 040,57	1 545 646,02	-1 485 040,12
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-375 570,38	-188 266,81	-375 570,38	260 359,70
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 602 441,19	989 060,73	-1 177 732,77	1 190 339,17

BILANS (PLN)	30.06.2020	30.06.2019
Aktywa trwałe	3 676 368,24	2 111 456,01
Aktywa obrotowe	11 839 902,80	12 949 314,75
Aktywa razem	15 516 271,04	15 060 770,76
Zobowiązania krótkoterminowe	10 251 851,81	11 519 095,86
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	3 764 112,27	3 541 674,90
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	239 579,85	459 183,57

Przedstawione dane jednostkowe w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

## I. SYTUACJA FINANSOWA

### 1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W II kwartale 2020 r. Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 1,91 mln zł wobec 4,52 mln zł w II kwartale 2019 r, tj. spadek o prawie 57,6% rok do roku. Narastająco sprzedaż osiągnęła wartość 6,20 mln zł wobec 8,80 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego. Na poziomie operacyjnym Spółka odnotowała w omawianym kwartale stratę na poziomie 241,9 tys. zł, a w ujęciu narastającym strata ta wyniosła 283,1 tys. zł. Spółka odnotowała też w drugim kwartale 2020 roku stratę netto w wysokości 242,8 tys. zł oraz 313,8 tys. zł straty netto narastająco. W roku 2019 wartości te wyniosły odpowiednio 38,6 tys. straty w drugim kwartale oraz 109,6 tys. straty narastająco po pierwszym półroczu 2019 roku. Okres omawianego kwartału był dla Spółki niezwykle trudny. Ze względu na pandemię COVID-19 i związane z nią restrykcje w kwietniu i maju praktycznie nie odbywały się planowe zabiegi operacyjne w szpitalach. Funkcjonowanie gabinetów medycyny estetycznej i anti-aging zostało również zawieszono. W ten sposób Spółka została pozbawiona głównych źródeł przychodów. Zarząd informował o powyższym w raporcie ESPI 2/2020. Szpitale i gabinety podjęły ponownie działalność w czerwcu. Zarząd spodziewa się, że w miarę znoszenia ograniczeń związanych z pandemią planowe operacje w szpitalach będą stopniowo przywracane.

Działania Zarządu Spółki w okresie od połowy marca do końca kwietnia koncentrowała się na maksymalnym obniżeniu kosztów operacyjnych bez naruszania potencjału sprzedażowego. Spółka odnotowała straty w kwietniu i maju, ale już w czerwcu, po wznowieniu sprzedaży, działalność Spółki wygenerowała zysk w wysokości ponad 180 tys. zł. Było to możliwe dzięki znacznemu zmniejszeniu poziomu kosztów operacyjnych. Z uwagi na poczynione oszczędności i znaczny portfel podpisanych kontraktów (ponad 40 mln zł na najbliższe 2 lata w samym obszarze ortopedii) Zarząd Emitenta ocenia, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna, a finansowanie dalszej działalności i planowanego rozwoju zostało zabezpieczone.

W okresie omawianego kwartału Spółka uzyskała środki pomocowe przygotowane przez rząd w ramach tzw. tarczy antykryzysowej służącej ochronie przed kryzysem wywołanym przez koronawirusa COVID-19 w wysokości 1,5 mln zł. Środki te zostały ujęte w bilansie Spółki w pozycji rozliczeń międzyokresowych. Powyższe wpłynęło także na zmniejszenie wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym.

Ponadto Spółka informuje, że w omawianym kwartale wykazano ujemną wartość amortyzacji, co jest związane ze skorygowaniem okresu amortyzacji narzędzi z 5 do 7 lat.

### 2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport

Restrykcje wprowadzone w związku z pandemią zmusiły Zarząd Emitenta do zmiany strategii celem przetrwania okresu radykalnego zmniejszenia sprzedaży. W ocenie Zarządu Spółki cel ten został osiągnięty i Spółka dobrze przygotowała się na czas dekonunktury. Spółka posiada zasoby ludzkie i kapitałowe umożliwiające powrót do strategii rozwoju wraz ze wzrostem aktywności odbiorców wyrobów oferowanych przez Spółkę. Aktywność ta stopniowo wzrasta i w ocenie Zarządu Emitenta po okresie wakacyjnym sytuacja na rynku powinna się stopniowo poprawiać.

## II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ MASSMEDICA S.A. NASTAWIONA NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W pierwszym kwartale 2020 roku osiągnięty został czwarty z zaplanowanych 4 etapów projektu realizowanego w ramach działania 3.3. PO PC – „e-Pionier – wsparcie uzdolnionych programistów na rzecz rozwiązywania zidentyfikowanych problemów społecznych lub gospodarczych” dotyczącego zastosowania druku 3D w medycynie. Emitent informował o realizacji projektu w raportach ESPI nr 6/2019 i 7/2019. W związku z pandemią COVID-19 Zarząd Emitenta zdecydował jednak o zawieszeniu kontynuacji projektu przynajmniej do początku

trzeciego kwartału 2020 r. Po zakończeniu okresu omawianego kwartału - w lipcu 2020 r. Spółka podpisała porozumienie reaktywujące projekt. Prace zostaną wznowione na przełomie trzeciego i czwartego kwartału 2020 r.

### III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd Massmedica S.A. nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2020.

### IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Niemniej jednak zamieszczono ogólny opis planowanych działań i inwestycji Emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu

W celu osiągnięcia zaplanowanego wzrostu skali prowadzonej działalności i realizacji celów związanych ze strategią rozwoju Emitent zamierza w przeciągu 12 miesięcy (począwszy od IV kwartału 2018 roku) podjąć wymienione poniżej działania, które zostaną sfinansowane ze środków uzyskanych z emisji akcji jak i z środków generowanych z bieżącej działalności Massmedica S.A.

I.p.	Dział	Działanie	Termin	Stopień realizacji
1.	medycyna antystarzeniowa	Zatrudnienie i przeszkolenie 2 nowych przedstawicieli handlowych	IV kwartał 2018	Spółka zatrudniła 2 nowych przedstawicieli handlowych, obecnie przechodzą oni odpowiednie szkolenia produktowe.
2.	medycyna rekonstrukcyjna	Zakup i wprowadzenie na rynek 1 zestawu do endoprotezoplastyki kolana	IV kwartał 2018	Zakupiono i wprowadzono na rynek 1 zestaw do endoprotezoplastyki kolana.
3.	medycyna antystarzeniowa	Zatrudnienie i przeszkolenie 1 nowego przedstawiciela handlowego	I kwartał 2019	Pracownik został zatrudniony.
4.	medycyna antystarzeniowa	Promocja produktów podczas kongresu Towarzystwa Dermatologii Estetycznej	I kwartał 2019	Spółka wzięła aktywny udział w kongresie. Podczas kongresu wygłoszono 3 wykłady poświęcone produktom Massmedica ora prowadzono działania promocyjne na stoisku firmy.
5.	medycyna rekonstrukcyjna	Zakup i wprowadzenie na rynek 6 zestawów do endoprotezoplastyki biodra	I/II kwartał 2019	Działanie zostało zrealizowane.
6.	medycyna rekonstrukcyjna	Zakup i wprowadzenie na rynek 1 zestawu do endoprotezoplastyki kolana	II kwartał 2019	Działanie zostało zrealizowane.

7.	medycyna rekonstrukcyjna	Zatrudnienie i przeszkolenie 1 nowego przedstawiciela handlowego	II kwartał 2019	Zatrudniono 2 nowych przedstawicieli handlowych.
8.	medycyna antystarzeniowa	Ukończenie procesu certyfikacji i wprowadzenie na rynek własnego suplementu kolagenu na bazie Peptanu F	III kwartał 2019	Obecnie trwają prace badawcze związane z produktem.
9.	medycyna antystarzeniowa	Promocja produktów z zakresu medycyny estetycznej i antystarzeniowej podczas kongresu Towarzystwa Medycyny Estetycznej i Anti-Aging	III kwartał 2019	Spółka wzięła aktywny udział w Kongresie.

## V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

### 1. Informacje ogólne o Emitencie

Firma	Massmedica S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Branickiego 17, 02-972 Warszawa
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@massmedica.com
Adres strony internetowej:	www.massmedica.com
NIP:	1132835251
REGON:	142951515
KRS:	0000688627

### 2. Podstawowa działalność Emitenta

Firma Massmedica zajmuje się dystrybucją implantów i innych materiałów medycznych stosowanych w leczeniu chorób układu narządu ruchu, a także w medycynie regeneracyjnej. Spółka specjalizuje się w produktach wysoko technologicznych (niegenerycznych). Spółka oferuje wyroby wytwarzane przez producentów europejskich oraz amerykańskich, gwarantujących najwyższy poziom jakości i wykorzystujących w procesach produkcyjnych najnowsze technologie. Głównymi dostawcami Spółki są międzynarodowe przedsiębiorstwa produkcyjne, posiadające ugruntowaną pozycję na rynku, takie jak Corin, LARS, coLigne, Materialise, Merete, Argomedical, Exabone, RegenLab, Oligomedic, Anteiss, Biomatlante. Produkty dostawców Spółki spełniają wszelkie niezbędne normy dotyczące wyrobów medycznych.

Oferta Massmedica obejmuje głównie endoprotezy stawów, poza tym Spółka oferuje elastyczne implanty do kręgosłupa, endoprotezy nowotworowe, niszowe implanty traumatologiczne, substytuty kości, preparaty autogenne (biologiczne) oraz oparte na kwasie hialuronowym. Massmedica działa głównie na terenie Polski, w niewielkim stopniu sprzedaje i adresuje do niektórych krajów Europy Środkowo-Wschodniej, m.in. Białorusi oraz Czech.

Spółka posiada dwie linie biznesowe:

- **Evo Tested** - w ramach której Spółka oferuje produkty z zakresu medycyny rekonstrukcyjnej. Firma jest dystrybutorem najwyższej jakości endoprotezy stawów (produkcja Corin oraz Merete), w tym również indywidualnie drukowanych 3D (współpraca z Materialise). Oferta w ramach tej linii obejmuje także

skoncentrowane kwasy hialuronowe (Ettsons), PRP oraz PRP łączone z kwasem hialuronowym (RegenLab) a także implanty do medycyny sportowej (Lars, Tissue Regenix).

- **Forever Young** – linia, którą Spółka dopiero rozwija. Produkty oferowane w ramach tej linii dedykowane są medycynie anti-aging i regeneracyjnej. Zawiera ona preparaty służące obniżeniu wieku biologicznego i eliminacji czynników ryzyka chorób cywilizacyjnych (ProLon), suplementy pobudzające rekonstrukcję tkankową (Auracos), innowacyjne wypełniacze na bazie kwasu HA (Cytosial). Całość uzupełnia linia specjalistycznych dermokosmetyków (Silver Wave).

Głównymi odbiorcami produktów oferowanych przez Spółkę w ramach Evo Tested są placówki medyczne, w tym przede wszystkim publiczne szpitale. Celem pozyskania klientów, Spółka uczestniczy w licznych przetargach i z uwagi na specyfikę branży, konkuruje głównie warunkami cenowymi, zaś kontrakty na dostawy mają charakter wieloletni. Należy podkreślić, że polityka cenowa Spółki musi uwzględniać zarządzenia Narodowego Funduszu Zdrowia w zakresie stawek refundacyjnych. W związku z powyższym, segment Evo Tested charakteryzuje się ograniczonym poziomem marży możliwej do uzyskania.

Produkty oferowane w ramach linii Forever Young, znajdujące zastosowanie w medycynie regeneracyjnej, antystarzeniowej i estetycznej, są adresowane głównie do sektora prywatnego, głównie do gabinetów lekarskich. W przypadku medycyny sportowej klientami są głównie poradnie ortopedyczne i ortopedzi, w segmencie medycyny estetycznej i antystarzeniowej – gabinety dermatologiczne i dermatolodzy. Produkty oferowane w ramach tej linii pozwalają wygenerować znacznie wyższy poziom marż w porównaniu do produktów adresowanych głównie do sektora publicznego, ze względu na brak ograniczeń związanych ze stawkami refundacyjnymi NFZ.

Spółka koncentruje się na dostarczaniu produktów cechujących się najwyższą jakością, znacznym stopniem innowacyjności, o bardzo wysokim stopniu zaawansowania technologicznego. Stanowi to jednocześnie główną przewagę konkurencyjną Emitenta.

W ramach promocji swojej działalności i oferty produktowej, Spółka organizuje liczne szkolenia przeznaczone dla lekarzy, nierzadko uzupełnione o operacje prowadzone „na żywo”. Celem szkoleń jest przedstawienie swojej oferty niejako „w praktyce”, a także przekazanie stosownej wiedzy przedstawicielom medycznym oraz lekarzom, niezbędnej do obsługi i późniejszego stosowania produktów Emitenta. W zakresie marketingu, Spółka planuje rozpoczęcie kampanii reklamowej produktów z zakresu medycyny estetycznej i antystarzeniowej w mediach społecznościowych.

Massmedica posiada dział handlowy, odpowiedzialny za pozyskiwanie klientów. Przedstawiciele medyczni Spółki są odpowiedzialni za bezpośrednią współpracę ze szpitalami (sektor publiczny). Niemniej jednak to założyciele Spółki – Pan Konrad Lerski i Marek Młodzianowski stanowią kluczowy zasób dla prowadzonej działalności. Ich wieloletnie doświadczenie w branży medycznej i know-how pozwala Spółce sukcesywnie zwiększać skalę działalności, pozyskując coraz większe kontrakty na dostawy sprzętu medycznego. Emitent planuje rozbudować strukturę organizacyjną, w związku z rozwojem linii Forever Young. Plany obejmują zatrudnienie dedykowanych przedstawicieli, odpowiedzialnych za sprzedaż do sektora prywatnego.

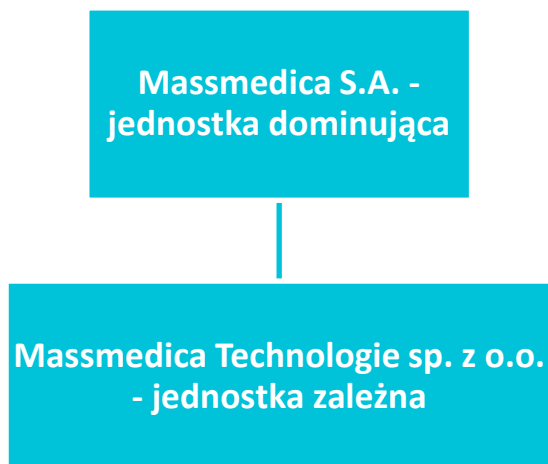
Spółka, jako dystrybutor uzyskuje przychody ze sprzedaży w dwóch modelach:

- a. W przypadku rozliczeń ze placówkami szpitalnymi przychód Spółki z tytułu sprzedaży danej endoprotezy generowany jest w momencie, gdy zostanie ona zużyta. Stąd też, polityka Massmedica ukierunkowana jest na zawieranie z producentami umów przewidujących odroczone terminy płatności. W większości przypadków, terminy te wahają się w przedziale od 60 do 120 dni, co pozwala Spółce na zachowanie większej elastyczności w zakresie prowadzonej działalności. Z nielicznymi dostawcami Massmedica dokonuje rozliczeń

na podstawie umowy o strukturze zbliżonej do umowy komisu. Wówczas, Spółka generuje sprzedaż, jak również dokonuje płatności dopiero, gdy dany towar zostanie zużyty.

- b. W przypadku rozliczeń z prywatnymi placówkami medycznymi przychód Spółki jest generowany w momencie sprzedaży. W tym modelu nie występuje ryzyko zamrożenia (w celu nabycia towaru) kapitału, charakterystyczne dla rozliczeń dokonywanych w ramach sprzedaży produktów medycyny rekonstrukcyjnej.

### 3. Informacje o Grupie Kapitałowej



Jednostka zależna	Massmedica Technologie sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Branickiego 17, 02-972 Warszawa
NIP:	9512496492
REGON:	385328251
KRS:	0000823494
Udział Massmedica S.A. w kapitale zakładowym	100,00%

Massmedica S.A. nie konsoliduje danych finansowych Massmedica Technologie sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Niezależnie, stosownie do § 5 ust. 2 zdanie trzecie Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, w punkcie VII przedstawione zostały wybrane dane finansowe spółki zależnej za właściwy okres objęty raportem kwartalnym Massmedica S.A.

### 4. Pozostałe informacje

#### 4.1. Organy Spółki

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład organów Spółki przedstawia się następująco:

#### Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja*
Marek Młodzianowski	Prezes Zarządu	16 lutego 2019 r. - 16 lutego 2021 r.

\* kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2021 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

#### Rada Nadzorcza



Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja*
Jan Brykczyński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	16 lutego 2019 r.- 27 kwietnia 2019 r.
Edyta Lerska	Członek Rady Nadzorczej	17 sierpnia 2018 r. - 27 kwietnia 2019 r.
Hubert Młodzianowski	Członek Rady Nadzorczej	27 kwietnia 2017 r. - 27 kwietnia 2019 r.
Janusz Fajkowski	Członek Rady Nadzorczej	27 kwietnia 2017 r. - 27 kwietnia 2019 r.
Jan Skowroński	Członek Rady Nadzorczej	Dokooptowany 21 maja 2020 r.

\*kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2019 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

#### 4.2. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Marek Młodzianowski	1.306.545	54,10%	1.306.545	54,10%
Edyta Lerska	483.000	20,00%	483.000	20,00%
Konrad Lerski	197.000	8,16%	197.000	8,16%
WKM Limited	233.009	9,65%	233.009	9,65%
Pozostali	195.345	8,09%	195.345	8,09%
<b>SUMA</b>	<b>2.414.899</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.414.899</b>	<b>100,00%</b>

#### 4.3. Zatrudnienie w Massmedica S.A.

W II kwartale 2020 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 10 osób. Spółka Massmedica Technologie sp. z o.o. zatrudniała 2 osoby na 1/8 etatu.

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

##### Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013 r., poz. 330 – dalej „UoR”). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Spółka posiada udokumentowaną politykę rachunkowości.

##### Wartości niematerialne i prawne

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

##### Środki trwałe

*Środki trwałe* są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W okresie działania Spółki nie miało miejsca żadne przeszacowanie. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały

poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększą one wartość początkową środka trwałego. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z zapisów Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

#### Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone, a także inne inwestycje długoterminowe wyceniane są według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

#### Należności krótko- i długoterminowe

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

#### Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

*Środki pieniężne* w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w bilansie pozycja środki pieniężne dotyczy środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz w kasie Spółki.

#### Rozliczenia międzyokresowe

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

#### Kapitał podstawowy

*Kapitał podstawowy* jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

#### Rezerwy

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

#### Odroczony podatek dochodowy

*Odroczony podatek dochodowy* jest ustalany metodą bilansową w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie występują zarówno aktywa jak i rezerwa z tytułu podatku odroczonego.

#### Zobowiązania

*Zobowiązania* wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

#### Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia oraz ceny sprzedaży netto. Rozchód i wycena zapasów ujmowane są metodą (FED) czyli wychodzi jako pierwsze z najkrótsza data ważności.

#### Należności krótko- i długoterminowe

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

#### Rozliczenia międzyokresowe

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

#### Uznawanie przychodów

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

#### **Sprzedaż towarów i produktów**

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

#### **Świadczenie usług**

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

#### **Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

#### Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty w związku z tym Spółka nie tworzy takiego funduszu.

**VI. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA S.A.**
**Jednostkowy skrócony bilans Massmedica S.A. (dane w PLN)**

<b>AKTYWA</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 676 368,24</b>	<b>2 111 456,01</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	66,67	599,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	66,67	599,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 677 051,57	2 110 856,18
1. Środki trwałe	1 677 051,57	2 110 856,18
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	243 488,01	263 984,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 366 708,56	1 796 114,00
d) środki transportu	46 860,96	30 764,07
e) inne środki trwałe	19 994,04	19 994,04
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
IV. Inwestycje długoterminowe	1 999 250,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 839 902,80</b>	<b>12 949 314,75</b>
I. Zapasy	5 600 577,26	6 203 431,40
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	5 600 577,26	6 203 431,40
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 304 058,77	5 466 567,38
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	5 304 058,77	5 466 567,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 748 243,04	5 279 839,45
- do 12 miesięcy	4 748 243,04	5 279 839,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	170 093,47	26 899,50
c) inne	385 722,26	159 828,43
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	339 579,85	559 183,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	339 579,85	559 183,57
a) w jednostkach powiązanych	100 000,00	100 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	239 579,85	459 183,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	239 579,85	459 183,57

- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	595 686,92	720 132,40
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>15 516 271,04</b>	<b>15 060 770,76</b>

PASYWA	30.06.2020	30.06.2019
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>3 764 112,27</b>	<b>3 541 674,90</b>
I. Kapitał podstawowy	241 489,90	241 489,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 409 813,16	3 409 813,16
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	426 622,38	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-313 813,17	-109 628,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 752 158,77</b>	<b>11 519 095,86</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 251 851,81	11 519 095,86
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	10 251 851,81	11 519 095,86
a) kredyty i pożyczki	935 542,46	2 394 024,37
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 177 584,78	9 010 516,33
- do 12 miesięcy	9 177 584,78	9 010 516,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	104 652,15	71 382,97
h) z tytułu wynagrodzeń	31 160,16	42 061,23
i) inne	2 912,26	1 110,96
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 500 306,96	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 500 306,96	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 500 306,96	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>15 516 271,04</b>	<b>15 060 770,76</b>

**Jednostkowy rachunek zysków i strat Massmedica S.A. (dane w PLN)**

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.04.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.04.2019 - 30.06.2019</b>	<b>01.01.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.01.2019 - 30.06.2019</b>
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>1 911 710,27</b>	<b>4 518 683,97</b>	<b>6 197 811,19</b>	<b>8 804 784,89</b>
I. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży	1 911 710,27	4 518 683,97	6 197 811,19	8 804 784,89
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 218 770,01</b>	<b>4 683 686,37</b>	<b>6 506 438,75</b>	<b>8 971 355,11</b>
I. Amortyzacja	-4 665,81	173 216,60	179 732,68	357 615,09
II. Zużycia materiałów i energii	97 353,21	121 237,08	204 506,50	228 390,37
III. Usługi obce	729 831,48	861 536,41	1 577 461,17	1 709 166,10
IV. Podatki i opłaty	-7 714,15	8 219,12	8 712,00	24 645,27
V. Wynagrodzenia	149 927,52	342 437,76	488 680,76	681 191,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne	27 536,88	39 271,60	63 607,61	75 342,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-64 221,38	232 492,99	163 407,82	460 122,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i	1 290 722,26	2 905 274,81	3 820 330,21	5 434 882,76
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-307 059,74</b>	<b>-165 002,40</b>	<b>-308 627,56</b>	<b>-166 570,22</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>29 512,19</b>	<b>127 986,05</b>	<b>33 262,35</b>	<b>131 736,21</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	29 512,19	127 986,05	33 262,35	131 736,21
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-35 625,99</b>	<b>782,64</b>	<b>7 740,65</b>	<b>44 149,28</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych	-34 615,89	0,00	7 575,17	42 191,06
II. Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	-1 010,10	782,64	165,48	1 958,22
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-241 921,56</b>	<b>-37 798,99</b>	<b>-283 105,86</b>	<b>-78 983,29</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>18 790,17</b>	<b>26 021,04</b>	<b>34 998,40</b>	<b>42 229,27</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	18 790,17	26 021,04	34 998,40	42 229,27
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>19 719,51</b>	<b>26 887,94</b>	<b>65 705,71</b>	<b>72 874,14</b>
I. Odsetki	-9 836,96	20 637,94	36 149,24	66 624,14
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	29 556,47	6 250,00	29 556,47	6 250,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności</b>	<b>-242 850,90</b>	<b>-38 665,89</b>	<b>-313 813,17</b>	<b>-109 628,16</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-242 850,90</b>	<b>-38 665,89</b>	<b>-313 813,17</b>	<b>-109 628,16</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>-242 850,90</b>	<b>-38 665,89</b>	<b>-313 813,17</b>	<b>-109 628,16</b>

**Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Massmedica S.A. (dane w PLN)**

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.04.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.04.2019 - 30.06.2019</b>	<b>01.01.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.01.2019 - 30.06.2019</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-242 850,90</b>	<b>-38 665,89</b>	<b>-313 813,17</b>	<b>-109 628,16</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 150 178,26</b>	<b>-776 374,68</b>	<b>1 859 459,19</b>	<b>-1 375 411,96</b>
1. Amortyzacja	-4 665,81	173 216,60	179 732,68	-108 724,18
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	34 615,89	-42 191,06
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	793 770,49	-771 873,46	270 884,42	-647 092,01
7. Zmiana stanu należności	252 122,56	173 835,00	395 176,79	-234 166,58
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-367 561,34	-284 283,37	-443 439,26	-155 968,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 476 512,36	-67 269,45	1 422 488,67	-187 269,45
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>1 907 327,36</b>	<b>-815 040,57</b>	<b>1 545 646,02</b>	<b>-1 485 040,12</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-34 615,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-34 615,89</b>	<b>42 191,06</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-34 615,89	0,00	-34 615,89	42 191,06
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>340 954,49</b>	<b>188 266,81</b>	<b>340 954,49</b>	<b>-218 168,64</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	340 954,49	88 266,81	340 954,49	-318 168,64
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	100 000,00	0,00	100 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-375 570,38</b>	<b>-188 266,81</b>	<b>-375 570,38</b>	<b>260 359,70</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>989 060,73</b>	<b>543 066,58</b>	<b>2 974 254,03</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	989 060,73	543 066,58	1 346 771,54
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	1 627 482,49
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 602 441,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1 720 799,35</b>	<b>1 783 914,86</b>

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 602 441,19	0,00	1 720 799,35	1 783 914,86
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,0	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>-1 602 441,19</b>	<b>989 060,73</b>	<b>-1 177 732,77</b>	<b>1 190 339,17</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-70 684,21</b>	<b>-14 246,65</b>	<b>-7 657,13</b>	<b>-34 341,25</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-70 684,21</b>	<b>-14 246,65</b>	<b>-7 657,13</b>	<b>-34 341,25</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>310 264,06</b>	<b>473 430,22</b>	<b>247 236,98</b>	<b>493 524,82</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>239 579,85</b>	<b>459 183,57</b>	<b>239 579,85</b>	<b>459 183,57</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

**Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Massmedica S.A. (dane w PLN)**

		01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 158 172,81	3 677 381,48	4 077 925,44	3 651 303,06
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 158 172,81	3 677 381,48	4 077 925,44	3 651 303,06
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	241 489,90	241 489,90	241 489,90	241 489,90
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	241 489,90	241 489,90	241 489,90	241 489,90
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 409 813,16	2 982 408,21	3 409 813,16	2 982 408,21



4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	427 404,95	0,00	427 404,95
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	427 404,95	0,00	427 404,95
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 409 813,16	3 409 813,16	3 409 813,16	3 409 813,16
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	426 622,38	427 404,95	426 622,38	427 404,95
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	426 622,38	427 404,95	426 622,38	427 404,95
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	427 404,95	0,00	427 404,95
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	427 404,95	0,00	427 404,95
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	426 622,38	0,00	426 622,38	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Wynik netto	-313 813,17	-109 628,16	-313 813,17	-109 628,16
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	-313 813,17	-109 628,16	-313 813,17	-109 628,16
c)	odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 764 112,27</b>	<b>3 541 674,90</b>	<b>3 764 112,27</b>	<b>3 541 674,90</b>
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 764 112,27</b>	<b>3 541 674,90</b>	<b>3 764 112,27</b>	<b>3 541 674,90</b>

**VII. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA TECHNOLOGIE SP. Z O.O.**
**Jednostkowy skrócony bilans Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN)**

AKTYWA	30.06.2020	30.06.2019
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 225 294,10</b>	<b>b.d.</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	309 744,08	b.d.
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	b.d.
2. Wartość firmy	0,00	b.d.
3. Inne wartości niematerialne i prawne	309 744,08	b.d.
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	b.d.
II. Rzeczowe aktywa trwałe	915 550,02	b.d.
1. Środki trwałe	915 550,02	b.d.
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	b.d.
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	b.d.
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	b.d.
d) środki transportu	0,00	b.d.
e) inne środki trwałe	0,00	b.d.
2. Środki trwałe w budowie	0,00	b.d.
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	b.d.
III. Należności długoterminowe	0,00	b.d.
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	b.d.
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	b.d.
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 057 174,88</b>	<b>b.d.</b>
I. Zapasy	364 027,90	b.d.
1. Materiały	0,00	b.d.
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	b.d.
3. Produkty gotowe	0,00	b.d.
4. Towary	364 027,90	b.d.
5. Zaliczki na dostawy	0,00	b.d.
II. Należności krótkoterminowe	130 310,37	b.d.
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	b.d.
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	b.d.
- do 12 miesięcy	0,00	b.d.
- powyżej 12 miesięcy	0,00	b.d.
b) inne	0,00	b.d.
2. Należności od pozostałych jednostek	130 310,37	b.d.
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47 840,00	b.d.
- do 12 miesięcy	47 840,00	b.d.
- powyżej 12 miesięcy	0,00	b.d.
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	71 114,17	b.d.
c) inne	11 356,20	b.d.
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	b.d.
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 072,49	b.d.
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 072,49	b.d.
a) w jednostkach powiązanych	0,00	b.d.
b) w pozostałych jednostkach	0,00	b.d.
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 072,49	b.d.
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 072,49	b.d.

- inne środki pieniężne	0,00	b.d.
- inne aktywa pieniężne	0,00	b.d.
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	b.d.
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	552 764,12	b.d.
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
<b>RAZEM</b>	<b>2 282 468,98</b>	<b>b.d.</b>

PASYWA	30.06.2020	30.06.2019
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>1 868 050,04</b>	<b>b.d.</b>
I. Kapitał podstawowy	1 999 250,00	b.d.
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	b.d.
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	b.d.
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	b.d.
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	b.d.
VI. Zysk (strata) netto	-131 199,96	b.d.
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	b.d.
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>414 418,94</b>	<b>b.d.</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	b.d.
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	b.d.
III. Zobowiązania krótkoterminowe	414 418,94	b.d.
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	b.d.
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	b.d.
b) inne	0,00	b.d.
2. Wobec pozostałych jednostek	414 418,94	b.d.
a) kredyty i pożyczki	0,00	b.d.
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	b.d.
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	b.d.
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	401 366,00	b.d.
- do 12 miesięcy	401 366,00	b.d.
- powyżej 12 miesięcy	0,00	b.d.
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	b.d.
f) zobowiązania wekslowe	0,00	b.d.
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	2 010,60	b.d.
h) z tytułu wynagrodzeń	11 042,34	b.d.
i) inne	0,00	b.d.
3. Fundusze specjalne	0,00	b.d.
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	b.d.
1. Ujemna wartość firmy	0,00	b.d.
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	b.d.
- długoterminowe	0,00	b.d.
- krótkoterminowe	0,00	b.d.
<b>RAZEM</b>	<b>2 282 468,98</b>	<b>b.d.</b>

**Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN)**

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.04.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.04.2019 - 30.06.2019</b>	<b>01.01.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.01.2019 - 30.06.2019</b>
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>24 000,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>48 000,00</b>	<b>b.d.</b>
V. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	b.d.	0,00	b.d.
VI. Zmiana stanu produktów	0,00	b.d.	0,00	b.d.
VII. Koszty wytworzenia produktów na	0,00	b.d.	0,00	b.d.
VIII. Przychody netto ze sprzedaży	24 000,00	b.d.	48 000,00	b.d.
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>91 969,34</b>	<b>b.d.</b>	<b>184 200,03</b>	<b>b.d.</b>
I. Amortyzacja	72 487,89	b.d.	144 975,78	b.d.
II. Zużycia materiałów i energii	0,00	b.d.	0,00	b.d.
III. Usługi obce	2 114,00	b.d.	4 221,00	b.d.
IV. Podatki i opłaty	0,00	b.d.	0,00	b.d.
V. Wynagrodzenia	16 455,00	b.d.	33 132,75	b.d.
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne	912,45	b.d.	1 870,50	b.d.
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	b.d.	0,00	b.d.
VIII. Wartość sprzedanych towarów i	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-67 969,34</b>	<b>b.d.</b>	<b>-136 200,03</b>	<b>b.d.</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 000,07</b>	<b>b.d.</b>	<b>5 000,07</b>	<b>b.d.</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
II. Dotacje	0,00	b.d.	0,00	b.d.
III. Inne przychody operacyjne	5 000,07	b.d.	5 000,07	b.d.
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
II. Aktualizacja wartości aktywów	0,00	b.d.	0,00	b.d.
III. Inne koszty operacyjne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-62 969,27</b>	<b>b.d.</b>	<b>-131 199,96</b>	<b>b.d.</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	b.d.	0,00	b.d.
II. Odsetki	0,00	b.d.	0,00	b.d.
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	b.d.	0,00	b.d.
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	b.d.	0,00	b.d.
V. Inne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
I. Odsetki	0,00	b.d.	0,00	b.d.
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	b.d.	0,00	b.d.
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	b.d.	0,00	b.d.
IV. Inne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>I. Zysk (strata) z działalności</b>	<b>-62 969,27</b>	<b>b.d.</b>	<b>-131 199,96</b>	<b>b.d.</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
II. Straty nadzwyczajne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-62 969,27</b>	<b>b.d.</b>	<b>-131 199,96</b>	<b>b.d.</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>-62 969,27</b>	<b>b.d.</b>	<b>-131 199,96</b>	<b>b.d.</b>

**Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN)**

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.04.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.04.2019 - 30.06.2019</b>	<b>01.01.2020 - 30.06.2020</b>	<b>01.01.2019 - 30.06.2019</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-62 969,27</b>	<b>b.d.</b>	<b>-131 199,96</b>	<b>b.d.</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>66 253,98</b>	<b>b.d.</b>	<b>429 084,35</b>	<b>b.d.</b>
1. Amortyzacja	72 487,89	b.d.	144 975,78	b.d.
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	b.d.	0,00	b.d.
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	b.d.	0,00	b.d.
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	b.d.	0,00	b.d.
7. Zmiana stanu należności	-30 162,27	b.d.	-130 310,37	b.d.
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	23 928,43	b.d.	414 418,94	b.d.
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
10. Inne korekty	0,07	b.d.	0,00	b.d.
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>297 884,39</b>	<b>b.d.</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
3. Z aktywów finansowych:	0,00	b.d.	0,00	b.d.
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>287 811,90</b>	<b>b.d.</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	b.d.	287 811,90	b.d.
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	b.d.	0,00	b.d.
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>-287 811,90</b>	<b>b.d.</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	b.d.	0,00	b.d.
2. Kredyty i pożyczki	0,00	b.d.	0,00	b.d.
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
4. Inne wpływy finansowe	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	b.d.	0,00	b.d.
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	b.d.	0,00	b.d.
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	b.d.	0,00	b.d.
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	b.d.	0,00	b.d.
8. Odsetki	0,00	b.d.	0,00	b.d.
9. Inne wydatki finansowe	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>3 284,71</b>	<b>b.d.</b>	<b>10 072,49</b>	<b>b.d.</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>3 284,71</b>	<b>b.d.</b>	<b>10 072,49</b>	<b>b.d.</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>6 787,78</b>	<b>b.d.</b>	<b>0,00</b>	<b>b.d.</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>10 072,49</b>	<b>b.d.</b>	<b>10 072,49</b>	<b>b.d.</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	b.d.	0,00	b.d.

**Jednostkowe skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym Massmedica Technologie sp. z o.o. (dane w PLN)**

		01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 931 019,38	b.d.	1 999 250,00	b.d.
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 931 019,38	b.d.	1 999 250,00	b.d.
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	b.d.	0,00	b.d.
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 931 019,38	b.d.	1 999 250,00	b.d.
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	b.d.	0,00	b.d.
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.

4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	b.d.	0,00	b.d.
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	b.d.	0,00	b.d.
	- z podziału zysku	0,00	b.d.	0,00	b.d.
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
	- pokrycia straty	0,00	b.d.	0,00	b.d.
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	b.d.	0,00	b.d.
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	b.d.	0,00	b.d.
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
6.1.	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	b.d.	0,00	b.d.
6.2.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
7.1.	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	b.d.	0,00	b.d.
7.2.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-68 230,62	b.d.	0,00	b.d.
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-68 230,62	b.d.	0,00	b.d.
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	b.d.	0,00	b.d.
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	b.d.	0,00	b.d.
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-68 230,62	b.d.	0,00	b.d.
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-68 230,62	b.d.	0,00	b.d.
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	b.d.	0,00	b.d.
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	b.d.	0,00	b.d.
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	b.d.	0,00	b.d.
10.	Wynik netto	-62 969,27	b.d.	-131 199,96	b.d.
a)	zysk netto	0,00	b.d.	0,00	b.d.
b)	strata netto	-62 969,27	b.d.	-131 199,96	b.d.
c)	odpisy z zysku - zysk spółki komandytowej za okres od 01.01.2017 do 02.04.2017	0,00	b.d.	0,00	b.d.
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 868 050,04</b>	<b>b.d.</b>	<b>1 868 050,04</b>	<b>b.d.</b>
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 868 050,04</b>	<b>b.d.</b>	<b>1 868 050,04</b>	<b>b.d.</b>