



Solar Innovation

II kwartał 2021



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA II KWARTAŁ 2021 ROKU

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa	Solar Innovation S.A.
Adres siedziby	ul. Ligocka 103/bud.8, 40-568 Katowice
Tel.	+ 48 782 921 000
e-mail	biuro@solarinnovation.pl
www	www.solarinnovation.pl
NIP	7441795363
REGON	280563750

Spółka Solar Innovation SA w wyniku zmiany nazwy z Ciasteczka z Krakowa SA oraz zmiany PKD rozpoczęła w IV kwartale 2020 r. działalność w branży odnawialnych źródeł energii. Jest więc prawną kontynuatorką Spółki Ciasteczka z Krakowa SA, a ta z kolei jest prawną kontynuatorką połączenia dwóch spółek prawa handlowego. W dniu 01 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o połączeniu spółki Tableo S.A. z siedzibą w Ławie (spółka przejmująca) oraz spółki Ciasteczka z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie (spółka przejmowana). W wyniku dokonanych zmian 31.12.2020 r. siedziba Spółki została przeniesiona do Katowic.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu, którego aktualna treść została przyjęta przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 28 stycznia 2021 r.

SKŁAD ZARZĄDU:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 01.01.2021 roku do dnia 30.06.2021 roku był 1-osobowy:

1. Pani Anna Tomsia-Zajęc – Prezes Zarządu do dnia 25.06.2021 roku
2. Pan Aleksander Tadeusz Dominiczak od 25.06.2021 roku

Powołanie na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Aleksandra Tadeusza Dominiczaka nastąpiło w dniu 25.06.2021 roku na podstawie uchwały nr 2/06/2021 Rady Nadzorczej Spółki.

RADA NADZORCZA:

Aktualny - na dzień zakończenia II kwartału 2021 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- | | |
|-----------------------|-----------------------------------|
| 1. Błażej Wasielewski | – Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. Grzegorz Wrona | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 3. Paweł Matyaszczyk | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 4. Łukasz Karpiński | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. Aneta Niedziela | – Członek Rady Nadzorczej. |

W dniu 25 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Uchwałą nr 20A Pana Aleksandra Tadeusza Dominiczaka, Uchwałą nr 20B Pana Krzysztofa Lipkę, Uchwałą nr 20C Pana Janusza Parkitnego. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w tym samym dniu powołało do składu Rady Nadzorczej Uchwałą nr 21A Pana Łukasza Karpińskiego, Uchwałą nr 21B Panią Anetę Niedzielę, Uchwałą nr 21C Pana Pawła Matyaszczyka. W okresie, za który sporządzony jest raport nie udzielono prokury.

STRUKTURA AKCJONARIATU - STAN NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU BIEŻĄCEGO

Imię i nazwisko /nazwa	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udziału w ogólnej liczbie wyemitowanych akcji
	[szt.]	[%]	[%]
OZE Capital S.A.	160 000 000	67,01	67,01
Pozostali	78 770 000	32,99	32,99
razem:	238 770 000	100,00	100,00

OPIS ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 30.09.2020 roku Spółka nabyła 50,83% udziałów w spółce fotowoltaicznej SEMPER POWER sp. z o.o. z siedzibą w Krupskim Młynie. Decyzją Zarządu Spółki, po uzgodnieniu z biegłym rewidentem, podmiot zależny podlega pełnej konsolidacji. Z tego powodu jednostka sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe za II kwartał 2021 roku.

Dane jednostek podlegających konsolidacji:

- Solar Innovation S.A. z siedzibą w Katowicach, działalność holdingowa - branża fotowoltaiczna, jednostka dominująca,
- Semper Power Sp. z o.o. z siedzibą Krupskim Młynie, działalność w branży fotowoltaicznej, jednostka zależna (50,83% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów)

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. poz. 330 z 2013 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

Dane przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nie podlegały badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent nie zmieniał stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w latach poprzednich.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

1) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|-----|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 20% |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 20% |
| • Wartość firmy | 5% |
| • Oprogramowanie komputerowe | 50% |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| • Budynki i budowle | 2,5% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 12-20% |

- Środki transportu 20-40%
- Pozostałe środki trwałe 15-25%

2) Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe (akcje, udziały) ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Nieruchomości nabyte w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, ujmuje się według ceny nabycia skorygowanej o odpisy umorzeniowe. Skutki utraty ich wartości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

3) Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej lub w inny sposób ustalonej wartości godziwej.

Za wartość rynkową (godziwą) przeznaczonych do obrotu oraz sprzedaży udziałów i akcji w innych przedsiębiorstwach Spółka stosuje m.in. kurs zamknięcia (ostatni) z notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

4) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

5) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

6) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

7) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

8) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaty za domeny internetowe.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego

9) Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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.

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 zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

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

10) Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii

dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

11) Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

BILANS		30.06.2021	30.06.2020
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	16 044 544,53	5 658 827,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 349 755
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	44 544,53	2 309 072
1	Środki trwałe	44 544,53	2 325 274,88
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu		0,00
e	inne środki trwałe	44 544,53	0,00
2	Środki trwałe w budowie		0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	16 000 000,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	16 000 000,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	16 000 000,00	0,00
-	udziały lub akcje	16 000 000,00	0,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		

4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	2 048 444,82	1 416 377
I	Zapasy	0,00	418 379
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00
II	Należności krótkoterminowe	566 769,86	750 927
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	500 000,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne	500 000,00	
3	Należności od pozostałych jednostek	66 769,86	
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 047,23	
-	do 12 m-cy	3 047,23	
-	powyżej 12 m-cy		
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 624,24	
c	inne	13 098,39	
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 479 973,52	216 905
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 479 973,52	
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach	1 410 702,20	0,00
-	udziały lub akcje	1 410 702,20	0,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		

-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69 271,32	131 913,45
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	69 271,32	131 913,45
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 701,44	166
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	A k t y w a r a z e m	18 092 989,35	7 075 204
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	17 496 736,05	4 424 426
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00	7 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	2 062 076,03
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07	-5 468 913,10
VI	Zysk (strata) netto	803 062,09	-45 737
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	596 253,30	2 650 778
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	970 508
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	
a	kredyty i pożyczki		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	zobowiązania wekslowe		

e	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	596 253,30	1 680 270
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
-	do 12 m-cy		
-	powyżej 12 m-cy		
b	inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	596 253,30	
a	kredyty i pożyczki	460 970,04	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 609,46	
-	do 12 m-cy	16 609,46	
-	powyżej 12 m-cy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	14 066,68	
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 407,12	
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	3 200,00	
i	inne	100 000,00	
4	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
-	długoterminowe	0,00	
-	krótkoterminowe	0,00	
	P a s y w a r a z e m	18 092 989,35	7 075 204

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza					
Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres	Wykonanie za okres	Wykonanie za okres	Wykonanie za okres
		01.04.-30.06.2021	01.04.-30.06.2020	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.06.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	593 190	1 107 060,15	1 700 250
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	708 549	936 053,10	1 644 602
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-115 359	171 007,05	55 648
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	55 344,34	764 662	87 947,71	1 979 998
I	Amortyzacja	2 344,44	16 341	2 344,44	32 682
II	Zużycie materiałów i energii	3 417,44	188 326	4 051,87	749 149
III	Usługi obce	47 240,78	72 967	76 509,14	164 608
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	100 334	350	103 042
	- podatek akcyzowy	0,00		0,00	
V	Wynagrodzenia	1 981,36	287 575	3 962,72	710 496
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	360,32	68 280	729,54	159 735
	- emerytalne	0,00		0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	30 839	0,00	60 286
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(55 344,34)	(171 472)	(87 947,71)	(279 748)
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	329 579	0,00	329 579
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II	Dotacje	0,00	186 290	0,00	186 290
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	143 288	0,00	143 288
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	32 734	0,00	65 467
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
III	Inne koszty operacyjne	0,00	32 734	32 733,78	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(55 344,34)	(125 372)	(87 947,71)	(15 637)
G	Przychody finansowe	(482 857,80)		891 009,80	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00		0,00	

a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00		0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00		0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	
II	Odsetki, w tym:	0,00		0,00	
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	
	- w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	(482 857,80)	14 307	891 009,80	30 097
V	Inne	0,00		0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	14 307	0,00	30 097
I	Odsetki, w tym:	0,00	14 307	15 790,39	30 097
	- dla jednostek powiązanych	0,00		0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	
	- w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	
IV	Inne	0,00		0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(538 202,14)	111 066	803 062,09	-45 734
J	Podatek dochodowy	0,00		0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	II kwartał 2021 / okres 01-04-2021 30-06-2021	II kwartał 2020 / okres 01-04-2020 30-06-2020	II kwartał 2021 / okres 01-01-2021 30-06-2021	II kwartał 2020 / okres 01-01-2020 30-06-2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) brutto	538 202,14	111 065	803 062,09	-45 734
II	Korekty razem	496 974,67	-462 025	-886 295,05	-332 195
1	Amortyzacja	2 344,44	-84 308	2 344,44	32 682
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00		0,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00		0,00	
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	32 638	0,00	
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	-137 255	0,00	-137 255
7	Zmiana stanu należności	-3 761,56	-83 747	27 766,51	-12 494

8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 005,28	-224 900	35 160,26	-214 466
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	850,71	25 045	-1 701,44	
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	479 535,80	10 502	-894 331,80	
	Gotówka z działalności operacyjnej				
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	-41 227,47	-350 960	-83 232,96	-377 929
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00		0,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00			
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00			
3	Z aktywów finansowych	0,00			
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00			
II	Wydatki	0,00		46 888,97	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 066,68		46 888,97	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00			
3	Na aktywa finansowe	0,00			
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00			
5	Inne wydatki inwestycyjne	-14 066,68		0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0,00		-46 888,97	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	472 000	472 000	50 000,00	472 000
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00			
2	Kredyty i pożyczki	0,00			
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe	472 000		50 000,00	472 000
II	Wydatki	-3 322,00	18 631	0,00	46 987
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spłaty kredytów i pożyczek	18 631		27 999,73	46 987
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				

7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki	0,00		15 790,39	
9	Inne wydatki finansowe	-3 322,00		0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	3 322,00	425 879	50 000,00	454 235
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-37 905,47	103 275	-80 121,93	47 950
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-37 905,47	103 275	-80 121,93	47 950
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	149 393,25	113 630	149 393,25	168 953
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	-37 905,47	216 905	69 271,32	216 905
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		2 344		2 344

	ZESTAWIENIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	II kwartał 2021 / okres 01-04-2021 30-06-2021	II kwartał 2020 / okres 01-04-2020 31-06-2020	II kwartały 2021 / okres 01-01-2021 30-06-2021	II kwartały 2020 / okres 01-01-2020 30-06-2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 693 673,96	4 313 363	16 693 673,96	4 458 436
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 693 673,96	4 313 363	16 693 673,96	4 458 436
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	7 877 000	23 877 000,00	7 877 000
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00			
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	7 877 000	23 877 000,00	7 877 000
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00			
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00			
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00			
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek	2 062 076,03	2 062 076	2 062 076,03	2 062 076

	okresu				
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00			
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076	2 062 076,03	2 062 076
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00			
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00			
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00			
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00			
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00			
7	Różnice kursowe z przeliczenia				
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 904 137,84		-9 245 402,07	
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	- 5 480 639	0,00	- 5 480 639
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 341 264,23		0,00	
a)	zwiększenie	1 341 264,23		0,00	
b)	zmniejszenie	0,00			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 341 264,23		0,00	
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-9 245 402,07	5 480 639	-9 245 402,07	5 480 639
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 245 402,07	5 480 369	-9 245 402,07	5 480 639
a)	zwiększenie		156 799		
b)	zmniejszenie		11 726		11 726
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	5 625 712	-9 245 402,07	5 468 913
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 245 402,07	-5 625 712	-9 245 402,07	- 5 468 913
9	Wynik netto	-538 202,14	111 066	803 062,09	-45 737
a)	zysk	0,00	111 066	803 062,09	
b)	strata netto	-538 202,14		0,00	
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 496 736,05	4 424 425	17 496 736,05	4 424 425

III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 496 736,05	4 424 425	17 496 736,05	4 424 425
-----	---	---------------	-----------	---------------	-----------

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

W OKRESIE PORÓWNAWCZYM 2020 ROKU EMITENT NIE TWORZYŁ GRUPY KAPITAŁOWEJ, STĄD ZREZYGNOWANO Z PODAWANIA DANYCH PORÓWNAWCZYCH ZA WSKAZANY OKRES SPRAWOZDAWCZY. DANE ZA II KWARTAŁ 2020 ROKU ZAWIERA JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

BILANS		30.06.2021
AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	15 242 063,88
I	Wartości niematerialne i prawne	10 631,35
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2	Wartość firmy	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	10 631,35
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	14 957 147,68
1	Wartość firmy - jednostki zależne	14 957 147,68
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	191 325,65
1	Środki trwałe	191 325,65
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	67 076,86
d	środki transportu	66 379,26
e	inne środki trwałe	57 869,53
2	Środki trwałe w budowie	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
IV	Należności długoterminowe	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	82 959,20
1	Nieruchomości	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	82 959,20
a	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	68 000
-	udziały lub akcje	50 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00

-	udzielone pożyczki	18 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
d	w pozostałych jednostkach	14 959,20
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	14 959,20
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	Aktywa obrotowe	6 093 581,62
I	Zapasy	2 026 395,81
1	Materiały	960 522,22
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	46 223,57
II	Należności krótkoterminowe	2 463 431,68
1	Należności od jednostek powiązanych	469 620,71
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
-	do 12 m-cy	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00
b	inne	469 620,71
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
-	do 12 m-cy	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00
b	inne	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 993 810,97

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 352 541,70
-	do 12 m-cy	1 352 541,70
-	powyżej 12 m-cy	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	457 396,36
c	inne	179 061,08
d	dochodzone na drodze sądowej	4 811,83
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 526 970,52
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 526 970,52
a	w jednostkach powiązanych	0,00
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
b	w pozostałych jednostkach	1 410 702,20
-	udziały lub akcje	1 410 702,20
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 268,32
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 268,32
-	inne środki pieniężne	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76 738,61
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
A k t y w a r a z e m		21 335 645,50
PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	16 801 689,34
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 877 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 245 402,07
VII	Zysk (strata) netto	108 015,38
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00

B	Kapitał mniejszości	227 236,79
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 306 719,37
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
-	długoterminowe	0,00
-	krótkoterminowe	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00
-	długoterminowe	0,00
-	krótkoterminowe	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	56 250,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	56 250,00
a	kredyty i pożyczki	56 250,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00
e	inne	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 423 944,80
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
-	do 12 m-cy	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00
b	inne	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a	dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
-	do 12 m-cy	0,00
-	powyżej 12 m-cy	0,00
b	inne	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 423 944,80
a	kredyty i pożyczki	1 195 418,68
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 861 134,69
-	do 12 m-cy	1 861 134,69
-	powyżej 12 m-cy	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	50 327,49

f	zobowiązania wekslowe	0,00
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	125 933,82
h	z tytułu wynagrodzeń i inne	87 376,76
i	inne	103 753,48
4	Fundusze specjalne	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	826 524,57
1	Ujemna wartość firmy	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	826 542,57
-	długoterminowe	0,00
-	krótkoterminowe	826 524,57
	P a s y w a r a z e m	21 335 645,50

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WERSJA PORÓWNAWCZA			
Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres	
		01.04.-30.06.2021	01.01.-30.06.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 812 775,72	4 874 975,23
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 960 244,38	3 804 290,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(147 468,66)	1 070 684,36
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 378 764,73	5 907 962,49
I	Amortyzacja	16 381,12	16 381,12
II	Zużycie materiałów i energii	2 046 684,14	3 604 307,92
III	Usługi obce	775 654,95	1 254 203,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	92,91	1 322,15
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	389 924,98	788 434,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	71 727,58	136 130,50
	- emerytalne	33 017,39	64 516,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	78 299,05	107 182,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(565 989,01)	(1 032 987,26)
D	Pozostałe przychody operacyjne	681 861,19	698 582,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	680 850	696 707,04
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 011,19	1 875,80
E	Pozostałe koszty operacyjne	245 039,60	438 085,72
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	245 093,60	438 085,72
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(129 221,42)	(772 490,14)

G	Przychody finansowe	(482 851,59)	(891 016,01)
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	(482 857,80)	891 009,80
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 990,22	10 510,49
I	Odsetki, w tym:	4 982,82	8 963,09
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	7,40	1 547,40
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(617 063,23)	108 015,38
J	Podatek dochodowy	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(617 063,23)	108 015,38

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		II kwartał 2021 / okres 01- 04-2021 30-06- 2021	II kwartał 2021 / okres 01- 01-2021 30-06- 2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) brutto	-617 063,23	108 015,38
II	Korekty razem	382 096,26	-669 910,38
1	Amortyzacja	16 381,12	16 381,12
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	15 790,39
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-14 959,20	-14 959,20
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	368 528,30	-665 992,37
7	Zmiana stanu należności	-816 681,62	-822 900,23
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	608 186,52	1 352 113,15
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	393 0978,05	820 012,36
10	Inne korekty z działalności operacyjnej	-172 455,91	-1 354 565,21
	Gotówka z działalności operacyjnej	0,00	0,00

	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	-234 966,97	-561 895
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	12 960,29	114 354,12
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27 026,97	114 354,12
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	-14 066,68	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-12 960,29	-114 354,12
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	165 562,49	612 655,16
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	165 562,49	562 655,16
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	50 000,00
II	Wydatki	-3 322,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	27 999,73
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	15 790,39
9	Inne wydatki finansowe	-3 322,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	168 884,49	612 655,16
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	-79 042,77	-63 593,86
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0
F	Środki pieniężne na początek okresu	179 862,28	179 862,28
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	-79 042,77	116 268,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		II kwartał 2021 / okres 01-04- 2021 30-06-2021	II kwartały 2021 / okres 01-01-2021 30-06-2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 693 673,96	16 693 673,96
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 693 673,96	16 693 673,96
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 877 000,00	23 877 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 877 000,00	23 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 062 076,03
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 520 323,46	-9 245 402,07
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00

b)	zmniejszenie	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-9 245 402,07	-9 245 402,07
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 245 402,07	-9 245 402,07
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	11 726,89
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 520 323,46	-9 245 402,07
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 520 323,46	-9 245 402,07
9	Wynik netto	-617 063,23	108 015,38
a)	zysk	0,00	108 015,38
b)	strata netto	-617 063,23	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 801 689,34	16 801 689,34
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 801 689,34	16 801 689,34

OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zarząd Spółki w dniu 05 października 2020 roku w wyniku przeglądu opcji strategicznych dla Emitenta podjął decyzję o zmianie dotychczasowej strategii działalności gospodarczej Spółki. Emitent koncentruje się obecnie na budowaniu unikatowych kompetencji w branży odnawialnych źródeł energii, w szczególności w obszarze fotowoltaiki. Czerpiąc z 10-letniego doświadczenia w branży odnawialnych źródeł energii Spółka wraz z podmiotem zależnym tworzy silną Grupę Kapitałową oferującą klientom kompleksowe rozwiązania z zakresu fotowoltaiki, pomp ciepła, wytwarzania i zarządzania energią elektryczną i ciepłą oraz w obszarach uzupełniających (magazynowanie energii, finansowanie inwestycji, pozostałe instalacje OZE).

Grupa kapitałowa będzie budować swoją wartość poprzez akwizycję nowych podmiotów działających w branży OZE oraz rozwój Spółek wchodzących w jej skład.

ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ WYNIKI FINANSOWE I SYTUACJĘ FINANSOWĄ JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE KWARTAŁU, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU

Sprawozdanie finansowe Spółki za II kwartał 2021 roku zawiera dane finansowe działalności gospodarczej Spółki oraz podmiotu zależnego tj. Semper Power Sp. z o.o.. Jednostka dominująca nie prowadzi obecnie bezpośrednio działalności operacyjnej (profil spółki holdingowej, inwestycje kapitałowe), a wszelka aktywność gospodarcza realizowana jest w spółce zależnej. W dniu 14 kwietnia 2021 roku Spółka zawarła umowę dzierżawy działki na okres 29 lat w celu budowy farmy fotowoltaicznej o łącznej mocy do 6 MW. Działka o powierzchni blisko 7 ha zlokalizowana jest w województwie wielkopolskim w powiecie kolskim. W dniu 01 czerwca 2021 roku spółka zależna Semper Power sp. z o.o. zawarła umowę na realizację inwestycji polegającej na montażu instalacji fotowoltaicznej na dachu obiektu usługowo-produkcyjnego o mocy 400 kWp (Kilo watt peak). Stroną umowy jest Przedsiębiorstwo Usługowo Produkcyjne POM Sp. z o.o. z siedzibą w Krapkowicach. Łączna wartość umowy wynosi 1 280 000,00 zł netto.

W II kwartale 2021 roku Semper Power Sp. z o. o. rozwijał swój potencjał sprzedażowy na południu wielkopolski oraz dolnym śląsku, a w celu ulepszenia oferty dokonał przeglądu oferowanych instalacji oraz poszerzył wachlarz oferowanych form finansowania oraz ubezpieczenia instalacji fotowoltaicznych. Spółka została rekomendowanym wykonawcą w dwóch projektach grantowych (gminy Ożarówce i Boronów), zakończyła realizację pierwszej części inwestycji montażu kotłów na pellet (gmina Trawniki) oraz podpisała umowę z przetargu na montaż kotłów pelletowych (gmina Czemierniki). Ponadto spółka pozyskała zlecenie realizacji projektów technicznych instalacji fotowoltaicznych oraz solarnych w budynkach jednorodzinnych dla Urzędu Miasta Będzin oraz funkcji nadzoru gwarancyjnego nad instalacjami fotowoltaicznymi na budynkach jednorodzinnych dla Miasta Dąbrowa Górnicza. W ramach współpracy z JST opracowaliśmy wniosek o dofinansowanie 300 instalacji OZE i dokumentację dla Urzędu Miasta Piotrków Trybunalski oraz wniosek o dofinansowanie 210 instalacji OZE i dokumentację dla Urzędu Gminy Brąszewice. Pod koniec drugiego kwartału zaszła zmiana w składzie Zarządu.

INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU

PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ

INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie podejmowała inicjatyw w obszarze rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd Spółki nie przedstawiał i nie publikował prognoz finansowych dotyczących roku obrotowego 2021.

INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W II kwartale roku obrotowego 2021 roku Emitent nie zatrudniał pracowników. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło na koniec II kwartału 2021 roku 14 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty.

.....
Aleksander Tadeusz Dominiczak - Prezes Zarządu

Katowice, dnia 13 sierpnia 2021 roku