



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY BRAS S.A.

**ZA II KWARTAŁ 2020 ROKU
(za okres od 01.04.2020 do 30.06.2020)**

1. Informacje ogólne

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	BRAS S.A.
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA AKCYJNA
ADRES	ul. Ptasia 19, Bydgoszcz
E-MAIL	biuro@inventi-power.pl
STRONA INTERNETOWA	www.brassa.pl
NIP	676 21 94 632
REGON	356313890
KRS	0000044204

1.2. Przedmiot działalności Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 15 lutego 2016 roku, podjęło uchwałę numer 5 zmieniająca działalność Spółki w stronę rynku nieruchomości.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki BRAS S.A. na dzień 14.08.2020 r.

Prezes Zarządu - Piotr Klomfas

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki BRAS S.A. na dzień 14.08.2020 r.

Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Zaleska-Kitka

Członek Rady Nadzorczej – Paweł Moździerz

Członek Rady Nadzorczej – Mateusz Rutnicki

Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Korczak

Członek Rady Nadzorczej – Radosław Graboś

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

Polityka rachunkowa Spółki została przyjęta Uchwałą Zarządu nr 1 z dnia 2 stycznia 2010 roku.

Na podstawie art. 4 oraz art. 9 i 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2002 Nr 76, poz.694) zwany dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137 z 2001 r. poz. 1539) Zarząd INVENTI S.A. (wcześniejsza nazwa firmy spółki BRAS S.A.) wprowadził,

jako obowiązujące od dnia 1 stycznia 2010 r., następujące wewnętrzne zasady (politykę) rachunkowości:

1. Rokiem obrotowym spółki INVENTI Spółka Akcyjna jest rok kalendarzowy.
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy przyjęte są miesięczne okresy
3. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie spółki INVENTI Spółka Akcyjna.
4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością określoną w ustawie o rachunkowości.
5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
6. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia. Wydruk kont syntetycznych powinien być aktualizowany co najmniej raz na zakończenie roku obrotowego.
7. Konta ksiąg pomocniczych zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej prowadzi się w miarę potrzeb.
8. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w technice komputerowej korzystając z oprogramowania.
9. Ewidencja i rozliczenie prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.
10. Firma nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane są na koniec roku obrotowego.
11. Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).
12. W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.
13. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych wystawia się każdorazowo, tzw. dowód zastępczy, w postaci podpisanego przez kierownika właściwego działu dowodu potwierdzającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi obcej na rzecz jednostki. Każdy taki dowód wymaga akceptacji członka zarządu.
14. W celu zabezpieczenia danych księgowych oraz dokumentów stanowiących podstawę zapisów księgowych dostęp do nich mają wyłącznie pracownicy działu księgowości oraz zarząd organizacji.



15. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

2.2. Dane finansowe

2.2.1. Dane jednostki dominującej

BRAS S.A. Ptasia 19 85-447 Bydgoszcz	BILANS na dzień 30 czerwiec 2020 roku w porównaniu do 30 czerwiec 2019r. w złotych				
	Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2019		Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2019
AKTYWA			PASYWA		
0	2	2	0	2	2
A. Aktywa trwałe	21 073 290.00	14 764 480.00	A. Kapitał (fundusz) własny	11 023 230.17	11 114 360.90
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	25 000.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 170 240.00	10 170 240.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	25 000.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy)	3 789 364.77	3 789 364.77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	40 000.00	40 000.00	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007.32	6 588 007.32
1. Środki trwałe	40 000.00	40 000.00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 468 911.92	-9 425 287.19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	40 000.00	40 000.00	VI. Zysk (strata) netto	-55 470.00	-7 964.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 358 154.45	3 987 624.37
d) środki transportu	0.00	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048.88	2 834 048.88
e) inne środki trwałe	0.00	0.00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	(1) długoterminowa	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	2 799 480.00	2 799 480.00	(2) krótkoterminowa	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000.00	1 166 000.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480.00	1 633 480.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	18 233 810.00	11 900 000.00	(2) krótkoterminowe	2 834 048.88	2 834 048.88
1. Nieruchomości	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	454 828.00	454 828.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 233 810.00	11 900 000.00	2. Wobec pozostałych jednostek	454 828.00	454 828.00
a) w jednostkach powiązanych	300 000.00	300 000.00	a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	300 000.00	300 000.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	454 828.00	454 828.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 069 277.57	698 747.49
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810.00	11 600 000.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	17 933 810.00	11 600 000.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	7 069 277.57	698 747.49
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki	123 611.92	130 653.05
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	308 094.62	337 505.27	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	316 455.65	270 642.33
I. Zapasy	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	316 455.65	270 642.33
1. Materiały	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) do rozliczenia akcje	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	2 052.11
5. Zaliczki na poczet dostaw	0.00	0.00	h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	283 207.76	311 826.79	i) inne	6 629 210.00	295 400.00



Raport kwartalny za II kwartał 2020 roku

1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	283 207.76	311 826.79	(2) krótkoterminowe	0.00	0.00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	77 160.00	98 183.26	(3) przychody przyszłych okresów	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	77 160.00	98 183.26			
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	3 802.00	6 186.00			
<i>c) inne</i>	202 245.76	207 457.53			
<i>d) pozostałe</i>	0.00	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 886.86	25 394.48			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 886.86	25 394.48			
<i>a) w jednostkach</i>	0.00	0.00			
(1) udziały lub akcje	0.00	0.00			
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
<i>b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	24 886.86	25 394.48			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	317.98	825.60			
(2) inne środki pieniężne	0.00	0.00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568.88	24 568.88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	284.00			
C. Należne wpłaty na kapitał funduszy podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	21 381 384.62	15 101 985.27	Suma pasywów	21 381 384.62	15 101 985.27

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 30 czerwiec 2020 r. w porównaniu do 30 czerwiec 2019r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.06.2020	II kwartał 2020	II kwartał 2019	na dzień 30.06.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
-	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
B	Koszty działalności operacyjnej	55 470.00	49 330.00	3 426.00	7 964.00
I	Amortyzacja	0.00	0.00	0.00	0.00
	Zużycie materiałów i energii	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Usługi obce	17 490.00	11 350.00	3 426.00	7 964.00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	37 980.00	37 980.00	0.00	0.00
V	Wynagrodzenia	0.00	0.00	0.00	0.00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00	0.00	0.00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0.00	0.00	0.00	0.00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-55 470.00	-49 330.00	-3 426.00	-7 964.00
D	Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Dotacje	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Inne przychody operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Inne koszty operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-55 470.00	-49 330.00	-3 426.00	-7 964.00
G	Przychody finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Odsetki w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
III	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
V	Inne	0.00	0.00	0.00	0.00
H	Koszty finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Odsetki, w tym;	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Inne	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-55 470.00	-49 330.00	-3 426.00	-7 964.00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00



Raport kwartalny za II kwartał 2020 roku

II	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	-55 470.00	-49 330.00	-3 426.00	-7 964.00
L	Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00	0.00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	0.00	0.00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-55 470.00	-49 330.00	-3 426.00	-7 964.00

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		II kwartał 2020	II kwartał 2019	30.06.2020	30.06.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-49 330.00	-3 426.00	-55470.00	-7964.00
II.	Korekty razem	49 622.98	2 329.99	55787.98	4834.94
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	292.98	-1 096.01	317.98	-3129.06
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0.00			
I.	Wpływy	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Wydatki	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0.00	0.00	0.00	0.00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Wydatki	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0.00	0.00	0.00	0.00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	292.98	-1 096.01	317.98	-3129.06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	292.98	-1 096.01	317.98	-3129.06
F.	Środki pieniężne na początek okresu	24 593.88	26 490.49	24568.88	28523.54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	24 886.86	25 394.48	24886.86	25394.48

Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2019 do 30.06.2019	od 01.01.2020 do 30.06.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 122 324.90	11 078 700.17
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)	11 122 324.90	11 078 700.17
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 114 360.90	11 023 230.17
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	11 114 360.90	11 023 230.17

2.2.1. Dane skonsolidowane

BRAS S.A. Ptasia 19 85-447 Bydgoszcz		BILANS skonsolidowany na dzień 30 czerwiec 2020 roku w porównaniu do 30 czerwiec 2019r. w złotych			
AKTYWA	Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2019	PASYWA	Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2019
	0			2	0
A. Aktywa trwałe	35 346 288.19	29 267 855.63	A. Kapitał (fundusz) własny	15 183 995.12	15 058 255.95
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	25 000.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 420 240.00	10 170 240.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	25 000.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 689 364.77	7 689 364.77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 312 998.19	14 543 375.63	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007.32	6 588 007.32
1. Środki trwałe	14 312 998.19	14 543 375.63	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 522 968.41	-9 728 705.82
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 128 440.00	2 128 440.00	VI. Zysk (strata) netto	9 351.44	89 349.68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 528 499.03	11 861 056.56	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	31 189.97	36 223.44	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 468 753.94	15 299 787.04
d) środki transportu	130 764.35	151 248.54	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048.88	2 834 048.88
e) inne środki trwałe	494 104.84	366 407.09	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	(1) długoterminowa	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	2 799 480.00	2 799 480.00	(2) krótkoterminowa	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000.00	1 166 000.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480.00	1 633 480.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	18 233 810.00	11 900 000.00	(2) krótkoterminowe	2 834 048.88	2 834 048.88
1. Nieruchomości	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	9 851 028.00	10 150 254.59
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	569 000.00	1 769 000.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 233 810.00	11 900 000.00	2. Wobec pozostałych jednostek	9 282 028.00	8 381 254.59
a) w jednostkach powiązanych	300 000.00	300 000.00	a) kredyty i pożyczki	8 827 200.00	7 926 426.59
(1) udziały lub akcje	300 000.00	300 000.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	454 828.00	454 828.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 783 677.06	2 315 483.57
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810.00	11 600 000.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	17 933 810.00	11 600 000.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	8 783 677.06	2 315 483.57
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki	757 211.92	634 332.65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	1 306 460.87	1 090 187.36	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	557 032.72	417 885.83
I. Zapasy	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	557 032.72	417 885.83
1. Materiały	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) do rozliczenia akcje	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	122 391.57	252 315.64
5. Zaliczki na poczet dostaw	0.00	0.00	h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	875 804.40	814 460.57	i) inne	7 347 040.85	1 010 949.45
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00



Raport kwartalny za II kwartał 2020 roku

2. Należności od pozostałych jednostek	875 804.40	814 460.57	(2) krótkoterminowe	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		366 583.36	(3) przychody przyszłych okresów	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	383 846.78	366 583.36			
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3 802.00	6 186.00			
c) inne	488 155.62	441 691.21			
d) pozostałe	0.00	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	207 703.81	135 159.75			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 703.81	135 159.75			
a) w jednostkach	0.00	0.00			
(1) udziały lub akcje	0.00	0.00			
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	207 703.81	135 159.75			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	183 134.93	110 590.87			
(2) inne środki pieniężne	0.00	0.00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568.88	24 568.88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	222 952.66	140 567.04			
C. Należne wpłaty na kapitał funduszy podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	36 652 749.06	30 358 042.99	Suma pasywów	36 652 749.06	30 358 042.99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 30 czerwiec 2020 r. w porównaniu do 30 czerwiec 2019r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.06.2020	II kwartał 2020	II kwartał 2019	na dzień 30.06.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 154 616.26	495 116.55	705 186.46	1 363 185.91
-	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 154 616.26	495 116.55	705 186.46	1 363 185.91
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
B	Koszty działalności operacyjnej	921 658.14	452 707.53	505 309.84	1 063 525.75
I	Amortyzacja	181 048.07	91 919.03	89 524.34	179 170.70
	Zużycie materiałów i energii	245 986.87	112 789.98	254 178.05	498 484.37
III	Usługi obce	175 000.68	77 249.90	41 764.86	141 001.16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	144 930.49	92 822.21	52 707.04	105 323.08
V	Wynagrodzenia	115 898.52	57 949.26	50 246.48	100 850.86
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 749.11	8 101.92	10 259.19	20 712.86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	39 044.40	11 875.23	6 629.88	17 982.72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	232 958.12	42 409.02	199 876.62	299 660.16

D	Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Dotacje	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Inne przychody operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Inne koszty operacyjne	0.00	0.00	0.00	0.00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	232 958.12	42 409.02	199 876.62	299 660.16
G	Przychody finansowe	1.87	0.00	167.06	167.06
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Odsetki w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00
III	od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00	0.00	0.00
V	Inne	1.87	0.00	167.06	167.06
H	Koszty finansowe	208 403.55	69 581.10	135 105.52	198 122.54
I	Odsetki, w tym;	159 329.02	69 581.10	135 105.52	198 122.54
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	49 074.53	0.00	0.00	0.00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	24 556.44	-27 172.08	64 938.16	101 704.68
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0.00	0.00	0.00	0.00
I	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00	0.00	0.00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	24 556.44	-27 172.08	64 938.16	101 704.68
L	Podatek dochodowy	15 205.00	4 159.00	8 638.00	12 355.00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	0.00	0.00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	9 351.44	-31 331.08	56 300.16	89 349.68

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		II kwartał 2020	II kwartał 2019	30.06.2020	30.06.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-31 331.08	56 300.16	9351.44	89349.68
II.	Korekty razem	69 304.49	374 204.52	204673.58	428826.12
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	37 973.41	430 504.68	214025.02	518175.80
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0.00			
I.	Wpływy	2 789.99	0.00	2789.99	0.00
II.	Wydatki	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	2 789.99	0.00	2789.99	0.00

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	186 952.74	0.00	186952.74	0.00
II.	Wydatki	69 571.10	417 298.65	366803.55	417298.65
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	117 381.64	-417 298.65	-179850.81	-417298.65
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	158 145.04	13 206.03	36964.20	100877.15
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	158 145.04	13 206.03	36964.20	100877.15
F.	Środki pieniężne na początek okresu	49 558.77	121 953.72	170739.61	34282.60
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	207 703.81	135 159.75	207703.81	135159.75

Zmiany w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2019 do 30.06.2019	od 01.01.2020 do 30.06.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 968 906.27	15 174 643.68
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach	14 968 906.27	15 174 643.68
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 058 255.95	15 183 995.12
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	15 058 255.95	15 183 995.12

2.3. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty

Z uwagi na specyfikę działalności Spółka nie zatrudnia pracowników i współpracuje ze specjalistami na zasadach outsourcingu.

3. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Wykazane przez Emitenta koszty w sprawozdaniu są związane głównie z funkcjonowaniem Spółki oraz amortyzacją. W omawianym kwartale wygenerowana strata jednostkowa wynika z opłacenia podatku PCC od podwyższenia kapitału zakładowego.

Emitent 17 czerwca 2020 roku podniósł kapitał zakładowy w ramach kapitału docelowego o kwotę 7 600 000 zł poprzez emisję 38 000 000 akcji serii E1, o wartości nominalnej 0.20 zł. Terminem podpisania umów objęcia akcji z nowej emisji jest dzień 30 września 2020 roku

Zarząd w czerwcu prowadził negocjacje dotyczące zakupu pakietu 36,39% akcji spółki United S.A., zostały one zakupione 24 czerwca 2020 roku za kwotę 6 333 810 zł, która jest znacznie niższa od wartości nominalnej wynoszącej 7 540 250 zł, a także wyceny księgowej, która wynosi 8 269 773 zł. Zarząd bierze pod uwagę dalszą odsprzedaż tego pakietu w przypadku możliwości realizacji odpowiedniego zysku dla Spółki.

Realny obraz charakterystyki przedstawia część skonsolidowana Emitenta wraz z Alfa Concept Sp. z o.o..

W spółce Alfa Concept Sp. o.o. w drugim półroczu 2020 w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego Spółka odnotowała spadki zarówno po stronie sprzedaży (spadek o 15,3% co daje 208,6 tys. zł) jak i zysku netto (spadek o 33,5% co daje 32,6 tys. zł).

Powyższa sytuacja wynika wprost ze skutków panującej epidemii i konieczności czasowego obniżania lub zawieszania czynszów najmu w odpowiedzi na liczne wnioski najemców biurowca. Należy jednak podkreślić, że spadki po stronie sprzedaży nie wpłynęły wprost proporcjonalnie na obniżenie wyniku finansowego, ponieważ Spółka odnotowała jednocześnie wyraźne (w stosunku do 2019 r.) obniżenie kosztów operacyjnych (spadek o 17,9% co daje 189,3 tys. zł). Obniżenie to podmiot zawdzięcza głównie dużemu, bo ponad 50 - procentowemu spadkowi kosztów materiałów i energii w stosunku do pierwszego półrocza roku 2019. Spadek ten jest wynikiem obniżania kosztów remontów i prac rewitalizacyjnych w biurowcu w związku z wykonaniem tych prac na dużą skalę w okresach wcześniejszych.

Mimo odczuwalnych skutków pandemii, dzięki swej stabilnej pozycji finansowej i podjętym działaniom w zakresie oszczędności kosztów, a także skorzystaniu z instrumentów tarczy finansowej związanej z covid-19, Spółka nie identyfikuje zagrożeń dla kontynuowania działalności.

W pierwszym półroczu 2020 w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego Spółka odnotowała spadki zarówno po stronie sprzedaży (spadek o 15,3% co daje 208,6 tys. zł) jak i zysku netto (spadek o 33,5% co daje 32,6 tys. zł).

Powyższa sytuacja wynika wprost ze skutków panującej epidemii i konieczności czasowego obniżania lub zawieszania czynszów najmu w odpowiedzi na liczne wnioski najemców biurowca. Należy jednak podkreślić, że spadki po stronie sprzedaży nie wpłynęły wprost proporcjonalnie na obniżenie wyniku finansowego, ponieważ Spółka odnotowała jednocześnie wyraźne (w stosunku do 2019 r.) obniżenie kosztów operacyjnych (spadek o 17,9% co daje 189,3 tys. zł). Obniżenie to podmiot zawdzięcza głównie dużemu, bo ponad 50 - procentowemu spadkowi kosztów materiałów i energii w stosunku do pierwszego półrocza roku 2019. Spadek ten jest wynikiem obniżania kosztów remontów i prac rewitalizacyjnych w biurowcu w związku z wykonaniem tych prac na dużą skalę w okresach wcześniejszych.

Mimo odczuwalnych skutków pandemii, dzięki swej stabilnej pozycji finansowej i podjętym działaniom w zakresie oszczędności kosztów, a także skorzystaniu z instrumentów tarczy finansowej związanej z covid-19, Spółka nie identyfikuje zagrożeń dla kontynuowania działalności.

Zarząd powziął również informację o rozwiązaniu spółki zależnej Hydropower Sp. z o.o. bez prowadzenia likwidacji. Spółka ta od wielu lat nie prowadziła działalności i była związana z projektem zaniechanym wiele lat temu. Dzięki rozwiązaniu bez przeprowadzenia likwidacji Emitent nie poniósł żadnych kosztów likwidacji zbędnego podmiotu.

4. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie przedstawiał prognoz na rok 2020.

5. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w II kwartale 2020 roku.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

W Dokumencie Informacyjnym z dnia 24 października 2016 r Emitent nie przedstawił planowanych działań i inwestycji spółki oraz planowanego harmonogramu ich realizacji.

7. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami od niej zależnymi. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Emitent tworzył grupę kapitałową, w skład której wchodziły:

- Alfa Concept Sp. z o.o. w której Emitent posiada 100% udziałów w kapitale w kapitale zakładowym i 100% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Alfa Concept Sp. z o.o.. Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego gruntu w Poznaniu przy ulicy Gronowej 22 o powierzchni 1944 m² do roku 2094. Zabudowę terenu stanowi XVI-kondygnacyjny budynek biurowy o powierzchni użytkowej 7 116,8 m², z drogą wewnętrzną, parkingiem zewnętrznym oraz infra-strukturą techniczną. Powierzchnia podstawowa (powierzchnia najmu) wynosi 4 863,0 m². Na powierzchni terenu znajdują się 71 miejsc parkingowych.

8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze spółką Alfa Concept Sp. z o.o..

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu kształtuje się jak poniżej:

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w kapitale zakładowym / Udział w ogólnej liczbie głosów
Stark Invest LLC	23 725 860	46.66%
Pozostali	27 125 340	53.34%
SUMA	50 851 200	100.00%