



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
BRAS S.A.**

**ZA II KWARTAŁ 2021 ROKU
(za okres od 01.04.2021 do 30.06.2021)**

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	https://bras.energy/
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, utrzymując jednak odnawialne źródła energii jako część działalności, która aktualnie jest rozwijana przez Emitenta.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki BRAS S.A. na dzień 13.08.2021 r.

Prezes Zarządu - Piotr Klomfas

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki BRAS S.A. na dzień 13.08.2021 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. Płasia 19 85-447 Bydgoszcz	BILANS na dzień 30 czerwiec 2021 roku w porównaniu do 30 czerwiec 2020r. w złotych				
	Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2021		Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2021
AKTYWA	2	2	PASYWA	2	2
0			0		
A. Aktywa trwałe	21 073 290,00	20 733 290,00	A. Kapitał (fundusz) własny	11 023 230,17	18 680 767,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 170 240,00	17 770 240,00
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	0,00	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	0,00	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007,32	6 588 007,32
1. Środki trwałe	40 000,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 468 911,92	-9 475 389,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	40 000,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-55 470,00	8 544,33
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	2 865 752,51
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	17 933 810,00	(2) krótkoterminowe	2 834 048,88	2 834 048,88
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	454 828,00	0,00
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	17 933 810,00	2. Wobec pozostałych jednostek	454 828,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	300 000,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	300 000,00	0,00	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	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 069 277,57	31 703,63
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810,00	17 933 810,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	17 933 810,00	17 933 810,00	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	31 703,63
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	123 611,92	0,00
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	813 229,64	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	316 455,65	1 375,14
I. Zapasy	0,00	30 754,20	(1) do 12 miesięcy	316 455,65	1 375,14



Raport kwartalny za II kwartał 2021 roku

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	0,00	28 500,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	30 754,20	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	283 207,76	754 253,49	i) inne	6 629 210,00	1 828,49
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
2. Należności od pozostałych jednostek	283 207,76	754 253,49	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	77 160,00	10 000,00	(3) przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	77 160,00	10 000,00			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3 802,00	6 515,00			
c) inne	202 245,76	737 738,49			
d) pozostałe	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 886,86	27 723,95			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 886,86	27 723,95			
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	24 886,86	27 723,95			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	317,98	3 155,07			
(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	498,00			
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	21 381 384,62	21 546 519,64	Suma pasywów	21 381 384,62	21 546 519,64

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 30 czerwiec 2021 r. w porównaniu do 30 czerwiec 2020r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.06.2020	II kwartał 2020	II kwartał 2021	na dzień 30.06.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	13 500,00	45 000,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	13 500,00	45 000,00
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	33 508,67	46 432,67
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Usługi obce	17 490,00	11 350,00	33 246,52	46 170,52

IV	Podatki i opłaty, w tym:	37 980,00	37 980,00	262,15	262,15
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	-20 008,67	-1 432,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	77,00	50 077,00
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	77,00	50 077,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	40 100,00	40 100,00
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	40 100,00	40 100,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-55 470,00	-49 330,00	-60 031,67	8 544,33
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	-60 031,67	8 544,33
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)	-55 470,00	-49 330,00	-60 031,67	8 544,33
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	-60 031,67	8 544,33

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		II kwartał 2020	II kwartał 2021	30.06.2020	30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-49 330,00	-60 031,67	-55470,00	8544,33
II.	Korekty razem	49 622,98	73 460,50	55787,98	-34388,63
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	292,98	-13 428,83	317,98	-25844,30
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00			0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	50000,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	21000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	29000,00
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	-13 428,83	317,98	3155,70
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	292,98	-13 428,83	317,98	3155,70
F.	Środki pieniężne na początek okresu	24 593,88	41 152,78	24568,88	24568,88
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	24 886,86	27 723,95	24886,86	27723,95

Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2021 do 30.06.2021	od 01.01.2020 do 30.06.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 672 222,80	11 078 700,17
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)	18 672 222,80	11 078 700,17
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 680 767,73	11 023 230,17
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	18 680 767,13	11 023 230,17

2.2.1. Dane skonsolidowane

BRAS S.A. Piąsina 19 85-447 Bydgoszcz	BILANS skonsolidowany na dzień 30 czerwiec 2021 roku w porównaniu do 30 czerwiec 2020r. w złotych				
	Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2021		Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2021
AKTYWA			PASYWA		
0	2	2	0	2	2
A. Aktywa trwałe	35 346 288,19	34 759 047,12	A. Kapitał (fundusz) własny	15 183 995,12	23 219 937,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 420 240,00	18 020 240,00
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	0,00	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	14 025 757,12	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007,32	6 588 007,32
1. Środki trwałe	14 312 998,19	14 025 757,12	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 522 968,41	-9 345 796,76
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 128 440,00	2 088 440,00	VI. Zysk (strata) netto	9 351,44	268 121,97
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 528 499,03	11 398 186,13	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	31 189,97	17 063,68	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 468 753,94	12 884 772,90
d) środki transportu	130 764,35	114 728,55	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048,88	2 834 048,88
e) inne środki trwałe	494 104,84	407 338,76	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	17 933 810,00	(2) krótkoterminowe	2 834 048,88	2 834 048,88
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	9 851 028,00	8 599 675,48
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	569 000,00	569 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 233 810,00	17 933 810,00	2. Wobec pozostałych jednostek	9 282 028,00	8 030 675,48
a) w jednostkach powiązanych	300 000,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	8 827 200,00	8 009 075,48
(1) udziały lub akcje	300 000,00	0,00	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	21 600,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 783 677,06	1 451 048,54
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810,00	17 933 810,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	17 933 810,00	17 933 810,00	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	1 451 048,54
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	757 211,92	633 600,00
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	21 600,00
B. Aktywa obrotowe	1 306 460,87	1 345 663,08	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	557 032,72	100 546,76
I. Zapasy	0,00	30 754,20	(1) do 12 miesięcy	557 032,72	100 546,76
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	180 814,05
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	30 754,20	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	875 804,40	1 047 164,76	i) inne	7 347 040,85	514 487,73
1. Należności od jednostek	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00

powiązanych					
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
2. Należności od pozostałych jednostek	875 804,40	1 047 164,76	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		230 930,43	(3) przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	383 846,78	230 930,43			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3 802,00	6 515,00			
c) inne	488 155,62	809 719,33			
d) pozostałe	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	207 703,81	128 266,68			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 703,81	128 266,68			
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	128 266,68			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	183 134,93	103 697,80			
(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	139 477,44			
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	36 652 749,06	36 104 710,20	Suma pasywów	36 652 749,06	36 104 710,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 30 czerwiec 2021 r. w porównaniu do 30 czerwiec 2020r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.06.2020	II kwartał 2020	II kwartał 2021	na dzień 30.06.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 154 616,26	495 116,55	661 119,60	1 353 023,65
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 154 616,26	495 116,55	661 119,60	1 353 023,65
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	598 713,47	1 107 051,23
I	Amortyzacja	181 048,07	91 919,03	90 055,94	180 111,88
II	Zużycie materiałów i energii	245 986,87	112 789,98	192 346,85	359 007,89
III	Usługi obce	175 000,68	77 249,90	145 727,36	260 210,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	144 930,49	92 822,21	47 105,15	89 105,15
V	Wynagrodzenia	115 898,52	57 949,26	69 593,60	136 622,02
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 749,11	8 101,92	13 874,69	27 387,90

VII	Pozostałe koszty rodzajowe	39 044,40	11 875,23	40 009,88	54 605,47
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	62 406,13	245 972,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	129 677,00	179 677,00
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	129 677,00	179 677,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	40 100,00	40 100,00
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	40 100,00	40 100,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	232 958,12	42 409,02	151 983,13	385 549,42
G	Przychody finansowe	1,87	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	1,87	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	208 403,55	69 581,10	51 983,95	104 523,45
I	Odsetki, w tym;	159 329,02	69 581,10	51 983,95	104 523,45
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	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	24 556,44	-27 172,08	99 999,18	281 025,97
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	99 999,18	281 025,97
L	Podatek dochodowy	15 205,00	4 159,00	-8 585,35	12 904,00
M	pozostałe obowiaz. 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	108 584,53	268 121,97

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		II kwartał 2020	II kwartał 2021	30.06.2020	30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-31 331,08	108 584,53	9 351,44	268 121,97
II.	Korekty razem	69 304,49	183 640,58	204 673,58	285 665,30
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	37 973,41	292 225,11	214 025,02	553 787,27
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00			
I.	Wpływy	2 789,99	50 000,00	2 789,99	50 000,00

II.	Wydatki	0,00	126 548,91	0,00	126 548,91
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	2 789,99	-76 548,91	2 789,99	-76 548,91
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	186 952,74	0,00	186 952,74	0,00
II.	Wydatki	69 571,10	209 834,28	366 803,55	418 895,23
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	117 381,64	-209 834,48	-179 850,81	-418 895,23
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	158 145,04	5 841,72	36 964,20	58 343,13
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	158 145,04	5 841,72	36 964,20	58 343,13
F.	Środki pieniężne na początek okresu	49 558,77	122 424,96	170 739,61	69 923,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	207 703,81	128 266,68	207 703,81	128 266,68

Zmiany w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2021 do 30.06.2021	od 01.01.2020 do 30.06.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 952 584,14	15 174 643,68
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)	22 952 584,14	15 174 643,68
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 219 937,30	15 183 995,12
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	23 219 937,30	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. Emitent na koniec II kwartału 2021 roku nie posiada zobowiązań długoterminowych, a także znacząco zmniejszył zobowiązania krótkoterminowe do kwoty 31 703,63 zł na koniec II kwartału 2021 r.. Należności krótkoterminowe w stosunku do I kwartału 2021 roku nieznacznie wzrosły. Emitent narastająco na koniec II kwartału 2021 roku wykazał zysk jednostkowy w kwocie 8 544,33 zł oraz 268 121,97 zł w skonsolidowanym. Zostały wypracowane skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży w II kwartale 2021 roku w kwocie 661 119,60 zł, która była wyższa o ok. 166 tysięcy złotych niż w analogicznym okresie 2020 roku. Skonsolidowane koszty działalności operacyjnej w II kwartale 2021 wzrosły o ok 32% w stosunku do kosztów z 2020 roku.

W okresie II kwartału 2021 roku do znaczących wydarzeń należy zaliczyć prowadzone rozmowy w zakresie zakupu Stachursky Sun Energy Sp. z o.o.. Ogólna rozpoznawalność, a także szerokie medialne zainteresowanie osobą Prezesa Stachursky Sun Energy Sp. z o.o., Panem Jackiem Łaszczok Stachursky, znacząco ułatwia pozyskiwanie inwestorów jak również zleceniodawców. Stachursky Sun Energy Sp. z o.o. współpracuje z Grodno S.A. oraz Citronex Sp. z o.o., oraz prowadzi przedsięwzięcia, między innymi:

- projekt instalacji fotowoltaicznej na Hali Strzegomskiej we Wrocławiu;
- prace projektowe budowy farmy fotowoltaicznej o mocy 2MW w Kowarach;
- montaż i podłączenie szeregu stacji transformatorowych do linii średniego napięcia zasilających szklarnie do uprawy ekologicznych pomidorów o powierzchni 22 ha w Ryczywół dla Citronex Sp. z o.o.;
- współrealizacja projektu instalacji elektrycznej oraz fotowoltaicznej na kompleksie rewitalizowanych budynków w Szczecinie o powierzchni łącznej 15 tysięcy metrów kwadratowych, w tym budynku przeznaczonym na hotel z ogólnoświatowej sieci.

Emitent kontynuuje także wcześniej rozpoczęte projekty, w tym projekt w powiecie głogowskim, na który został wykonany projekt koncepcyjny elektrowni fotowoltaicznej o mocy 53 MW.

Wyniki symulacji:

Moc generatora PV 53000,1 kWp

Spec. uzysk roczny 1 041,85 kWh/kWp

Stosunek wydajności (PR) 84,3 %

Energia oddana do sieci 55 218 256 kWh/rok

Energia oddana do sieci w pierwszym roku (łącznie z degradacją modułu) 55 218 256 kWh/rok

Pobór w trybie czuwania (Falownik) 3 590 kWh/rok

Emisja CO₂, której dało się uniknąć: 33 130 954 kg / rok

11 czerwca 2021 roku Emitent zawarł umowę dzierżawy na nieruchomości, na której ma znajdować się projektowana farma. W czerwcu 2021 roku została również złożona karta informacyjna przedsięwzięcia w Urzędzie Gminy Głogów w celu uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla planowanej farmy fotowoltaicznej. W karcie wskazano kluczowe elementy dla realizacji projektu:

- Na terenie planowanej inwestycji brak jest obszarów wodno-błotnych w rozumieniu konwencji ramsarskiej, nie stwierdzono również płytko zalegających wód podziemnych.
- Planowane przedsięwzięcie znajduje się poza obszarami leśnymi. W otoczeniu obszaru występują klasoużytki określone jako Ls.
- Na terenie objętym opracowaniem nie znajdują się stanowisko archeologiczne.
- Z przeprowadzonej analizy oddziaływania inwestycji w zakresie generowania pola elektromagnetycznego wynika, iż farma fotowoltaiczna oraz infrastruktura kablowa linii

elektroenergetycznych WN 110kV oraz SN 20kV nie będą stanowiły zagrożenia dla środowiska w tym zakresie.

- Na etapie eksploatacji farma fotowoltaiczna jest w pełni ekologiczna, gdyż jej praca nie wiąże się z powstawaniem odpadów, ścieków, hałasu, emisji zanieczyszczeń do powietrza czy wibracji.
- W obszarze planowanego przedsięwzięcia, ani w jego otoczeniu nie występują obszary podlegające ochronie na podstawie przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 roku o ochronie przyrody.
- Na terenie planowanego przedsięwzięcia nie występuje również żaden korytarz ekologiczny.
- Ze względu na charakter planowanej inwestycji nie stwarza ona ryzyka wystąpienia poważnej awarii.
- Planowana inwestycja nie należy do przedsięwzięć stwarzających potencjalne ryzyko wystąpienia katastrofy budowlanej.
- Planowana inwestycja nie będzie zlokalizowana na obszarach zagrożonych osuwaniem się mas ziemnych, czy obszarach narażonych na niebezpieczeństwo powodzi.
- Projektowana inwestycja zapobiega emisji do atmosfery gazów cieplarnianych, powstających w wyniku generowania energii elektrycznej z konwencjonalnych źródeł produkowania energii.

Pełny obraz charakterystyki przedstawia część skonsolidowana Emitenta wraz z dominującym aktywem, spółką zależną - Alfa Concept Sp. z o.o..

W drugim półroczu bieżącego 2021 r. w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego Alfa Concept Sp. z o.o. odnotowuje następującą dynamikę głównych parametrów wyników ekonomicznych:

- wzrost przychodów ze sprzedaży z działalności podstawowej o 13,3%

Powyższe jest bezpośrednim odbiciem efektu spadku przychodów w 2-gim kwartale ubiegłego roku w związku pandemią. Obecnie sprzedaż wraca już niemal całkowicie do poziomu sprzed pandemii.

- wzrost przychodów ogółem o 24,5%

Tak wysoki przyrost przychodów ogółem spowodowany jest opisanym wyżej wzrostem sprzedaży z działalności podstawowej oraz zaliczeniem do pozostałych przychodów operacyjnych umorzeniem 50% (129,6 tys. zł) subwencji uzyskanej z PFR tytułu Tarczy Finansowej 1.0.

- wzrost kosztów operacyjnych o 22,45%

Koszty operacyjne wzrosły w zdecydowanej większości z powodu rozpoczęcia szeroko zakrojonych prac rewitalizacyjno-remontowych na 4 piętrach budynku na wniosek jednego z kluczowych najemców.

- spadek kosztów finansowych o 49,9%

Spadek kosztów finansowych wynika po części z sukcesywnego uplatekowania kapitału kredytu, ale również z jednorazowego pobrania w pierwszym kwartale 2020 r. prowizji bankowych zapłaconych w związku z przeniesieniem finansowania Spółki na przetomie roku 2019/2020 pomiędzy bankami.

Ukształtowanie się powyższych składowych spowodowało, że pierwsze półrocze 2021 r. Spółka zamknęła zyskiem (272,5 tys. zł brutto i 259,6 tys. zł netto) co w kategoriach procentowych daje blisko 4-krotny przyrost w stosunku do analogicznego okresu roku 2020. Wynik ten w dużej części jest jednak efektem opisanego wyżej umorzenia 50% subwencji z Polskiego Funduszu Rozwoju.

Zarząd Spółki nie identyfikuje ryzyka kontynuowania działalności w związku z pandemią covid-19, ani innymi czynnikami gospodarczymi i ocenia pozycję finansową podmiotu jako stabilną.

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

Emitent nie przedstawiał prognoz na rok 2021.

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 2021 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 przedstawiał 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
Małgorzata Krzyżanowska	25 055 000	28.20%
Carom Sp. z o.o.	19 000 000	21.38%
Pozostali	44 796 200	50.42%
SUMA	88 851 200	100.00%