

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (układ kalkulacyjny)

| | <u>01/01/2021 -</u> <u>30/06/2021</u> | <u>01/01/2020 -</u> <u>31/12/2020</u> |
|---|--|--|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, - od jednostek powiązanych | 416 422,20 | 2 851 364,31 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 416 422,20 | 2 851 364,31 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | - | - |
| B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM: - jednostkom powiązanych | 371 196,76 | 2 501 234,55 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 371 196,76 | 2 501 234,55 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - | - |
| C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY | 45 225,44 | 350 129,76 |
| D. KOSZTY SPRZEDAŻY | 103 201,53 | 363 556,22 |
| E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU | 130 868,12 | 297 336,48 |
| F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY | (188 844,21) | (310 762,94) |
| G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 50 141,81 | 2 131,50 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 46 546,75 | - |
| II. Dotacje | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 570,30 | 6,11 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 3 024,76 | 2 125,39 |
| H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 320 752,54 | 743 522,36 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | 37 659,15 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych | - | - |
| III. Inne koszty operacyjne | 320 752,54 | 705 863,21 |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | (459 454,94) | (1 052 153,80) |
| J. PRZYCHODY FINANSOWE | 4 859 193,04 | 175 219,51 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - |
| a) od jednostek powiązanych | - | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | - | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| II. Odsetki, w tym: | - | 0,72 |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| - w jednostkach powiązanych | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| V. Inne | 4 859 193,04 | 175 218,79 |
| K. KOSZTY FINANSOWE | 298 485,51 | 578 244,46 |
| I. Odsetki, w tym: | 284 458,09 | 578 244,46 |
| - dla jednostek powiązanych | 284 382,48 | 578 244,46 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| - w jednostkach powiązanych | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| IV. Inne | 14 027,42 | - |
| L. ZYSK (STRATA) BRUTTO | 4 101 252,59 | (1 455 178,75) |
| M. PODATEK DOCHODOWY | - | - |
| I. Część bieżąca | - | - |
| II. Część odroczone | - | - |
| N. POZ. OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | - | - |
| O. ZYSK (STRATA) NETTO | 4 101 252,59 | (1 455 178,75) |

Adrian Dzwonek
Prezes Zarządu

[kwoty w złotych polskich]

GREENAGRO SPÓŁKA AKCYJNA

III. BILANS

| | <u>30/06/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 1. Koszt zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| 2. Wartość firmy | - | - |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| | - | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| 1. Środki trwałe | - | - |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | - | - |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - | - |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | - | - |
| d) środki transportu | - | - |
| e) inne środki trwałe | - | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | - | - |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| | - | - |
| III. Należności długoterminowe | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | - | - |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w | - | - |
| 3. Od pozostałych jednostek | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| | - | - |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | - | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| c) w pozostałych jednostkach | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| | - | - |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| | - | - |
| RAZEM AKTYWA TRWAŁE | - | - |

Adrian Dzwonek
Prezes Zarządu

GREENAGRO SPÓŁKA AKCYJNA

B. AKTYWA OBROTOWE

| | <u>30/06/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|----------------------------|----------------------------|
| I. Zapasy | | |
| 1. Materiały | 79 781,25 | 113 537,25 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3. Produkty gotowe | 363 121,47 | 734 318,23 |
| 4. Towary | - | - |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw | - | 4 240,00 |
| | <u>442 902,72</u> | <u>852 095,48</u> |
| II. Należności krótkoterminowe | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| b) inne | - | - |
| 2. zaangażowanie w kapitale | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | - | - |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 146 387,36 | 82 030,10 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 16 175,38 | 77 702,72 |
| - do 12 miesięcy | 16 175,38 | 77 702,72 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 29 794,08 | 4 327,38 |
| c) inne | 100 417,90 | - |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| | <u>146 387,36</u> | <u>82 030,10</u> |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 143 482,90 | 796 087,20 |
| a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 143 482,90 | 796 087,20 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 143 482,90 | 796 087,20 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| | <u>143 482,90</u> | <u>796 087,20</u> |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 82 269,54 | 55 783,83 |
| V. Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży | | |
| a) urządzenia techniczne i maszyny | 544 130,08 | 618 333,33 |
| b) inne środki trwale | 52 300,00 | 52 300,00 |
| | <u>596 430,08</u> | <u>670 633,33</u> |
| C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | |
| RAZEM AKTYWA OBROTOWE | 1 411 472,60 | 2 456 629,94 |
| <u>AKTYWA RAZEM</u> | <u>1 411 472,60</u> | <u>2 456 629,94</u> |

Adrian Dzwonek
Prezes Zarządu

GREENAGRO SPÓŁKA AKCYJNA

PASYWA

| | <u>30/06/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-----------------------|------------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | |
| I. Kapitał (fundusz)* podstawowy | 13 330 000,00 | 13 330 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną | - | - |
| III. Kapitał (fundusz)* z aktualizacji wyceny, w tym: - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | (4 135 092,83) | (4 135 092,83) |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze)* rezerwowe, w tym: - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki - na udziały (akcje) własne | - | - |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | (21 163 959,49) | (19 708 780,74) |
| VI. Zysk (strata) netto | 4 101 252,59 | (1 455 178,75) |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| RAZEM KAPITAŁ WŁASNY | (7 867 799,73) | (11 969 052,32) |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | |
| I. Rezerwa na zobowiązania | | |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 37 477,49 | 54 272,16 |
| - długoterminowa | - | - |
| - krótkoterminowa | 37 477,49 | 54 272,16 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 1 140 290,08 | 1 153 190,08 |
| - długoterminowa | - | - |
| - krótkoterminowa | 1 140 290,08 | 1 153 190,08 |
| | 1 177 767,57 | 1 207 462,24 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 7 829 327,45 | 13 032 078,96 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 8 265,60 | 196 633,40 |
| - do 12 miesięcy | 8 265,60 | 196 633,40 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | 7 821 061,85 | 12 835 445,56 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | - | - |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 272 177,31 | 186 141,06 |
| a) kredyty i pożyczki | - | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 37 480,11 | 63 109,63 |
| - do 12 miesięcy | 37 480,11 | 63 109,63 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 99 000,00 | - |
| f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznonprawnych | 103 082,42 | 80 928,73 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 32 204,42 | 39 095,05 |
| i) inne | 410,36 | 3 007,65 |
| 3. Fundusze specjalne | - | - |
| | 8 101 504,76 | 13 218 220,02 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| - długoterminowe | - | - |
| - krótkoterminowe | - | - |
| | - | - |
| RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 9 279 272,33 | 14 425 682,26 |
| PASYWA RAZEM | 1 411 472,60 | 2 456 629,94 |

Adrian Dzwonek
Prezes Zarządu

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | 01/01/2021 - 30/06/2021 | 01/01/2020 - 31/12/2020 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | (11 969 052,32) | (6 378 780,74) |
| - korekty błędów i zmiany zasad rachunkowości | - | - |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | (11 969 052,32) | (6 378 780,74) |
| 1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 13 330 000,00 | 13 330 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | - | - |
| a zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - emisji akcji | - | - |
| b zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 13 330 000,00 | 13 330 000,00 |
| 2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | - | - |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | - | - |
| a zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| b zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | - | - |
| 3 Udziały (akcje) własne na początek okresu | - | - |
| a zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| b zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | - | - |
| 4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | - | - |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | - | - |
| a zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej, | - | - |
| - z podziału zysku | - | - |
| b zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| - wypłata dywidendy | - | - |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | - | - |
| 5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | (4 135 092,83) | (4 135 092,83) |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | (4 135 092,83) | (4 135 092,83) |
| a zwiększenie (z tytułu) | (4 135 092,83) | (4 135 092,83) |
| b zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - |
| 6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - | - |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | - | - |
| a zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| b zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | - | - |
| 7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | (19 708 780,74) | (15 359 340,40) |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | - | - |
| - korekty błędów i zmiany zasad rachunkowości | - | - |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - |
| a zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | - | - |
| b zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| - z podziału zysku przeniesienie na kapitał zapasowy | - | - |
| - z podziału zysku - pokrycie straty z lat ubiegłych | - | - |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-) | (19 708 780,74) | (15 359 340,40) |
| - korekty błędów i zmiany zasad rachunkowości | - | - |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | (19 708 780,74) | (15 359 340,40) |
| a zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia | (1 455 178,75) | (4 349 440,34) |
| b zmniejszenie (z tytułu pokrycia z zysku z roku ubiegłego) | - | - |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | (21 163 959,49) | (19 708 780,74) |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | (21 163 959,49) | (19 708 780,74) |
| 8 Wynik netto | 4 101 252,59 | (1 455 178,75) |
| a zysk netto | - | - |
| b strata netto (wielkość ujemna) | 4 101 252,59 | (1 455 178,75) |
| c odpisy z zysku (wielkość ujemna) | - | - |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | (7 867 799,73) | (11 969 052,32) |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | (7 867 799,73) | (11 969 052,32) |

Adrian Dzwonek
Prezes Zarządu

.....
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

V. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | 01/01/2021 - 30/06/2021 | 01/01/2020 - 31/12/2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -341 747,58 | -211 744,23 |
| I. Zysk (strata) netto | 4 101 252,59 | (1 437 195,56) |
| II. Korekty razem | (4 443 000,17) | 1 225 451,33 |
| 1. Amortyzacja | - | 608 659,92 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | (7 966,43) | 3 828,42 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 284 382,48 | 578 244,46 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | (46 546,75) | 37 659,15 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | (29 694,67) | (10 653,17) |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 409 192,76 | (113 106,19) |
| 7. Zmiana stanu należności | (64 357,26) | 310 026,65 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | (102 331,55) | (230 597,63) |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (26 485,71) | 41 389,72 |
| 10. Inne korekty | (4 859 193,04) | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | (341 747,58) | (211 744,23) |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | - | - |
| I. Wpływy | 120 750,00 | 245 000,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 120 750,00 | 245 000,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| - zbycie aktywów finansowych, | - | - |
| - dywidendy i udziały w zyskach | - | - |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | - | - |
| - odsetki | - | - |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | - | - |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| II. Wydatki | - | 2 900,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - | 2 900,00 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| - nabycie aktywów finansowych | - | - |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | - | - |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 120 750,00 | 242 100,00 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | - | - |
| I. Wpływy | - | - |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - |
| 2. Kredyty i pożyczki | - | - |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. Inne wpływy finansowe | - | - |
| II. Wydatki | 439 573,15 | - |
| 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 | 439 573,15 | - |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - | - |
| 8. Odsetki | - | - |
| 9. Inne wydatki finansowe | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | (439 573,15) | - |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | (660 570,73) | 30 355,77 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | (652 604,30) | 34 184,18 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | (7 966,43) | (3 828,42) |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 796 087,20 | 769 559,85 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym | 143 482,90 | 796 087,20 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | - | - |

Adrian Dzwonek
Prezes Zarządu