



RAPORT KWARTALNY ELQ SPÓŁKA AKCYJNA

II KWARTAŁ 2017 r.
(dane za okres 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r.)

14 sierpnia 2017 r.

SPIS TREŚCI

| | | |
|-----|--|----|
| 1.1 | Podstawowe dane o Spółce | 3 |
| 1.2 | Organy Emitenta | 3 |
| 1.3 | Struktura akcjonariatu | 4 |
| 1.4 | Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty | 4 |
| 2 | KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE..... | 4 |
| 2.1 | Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości | 5 |
| 2.2 | Jednostkowy bilans Emitenta (w złotych)..... | 5 |
| 2.3 | Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych) | 8 |
| 2.4 | Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych) | 9 |
| 2.5 | Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)..... | 11 |
| 2.6 | Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych) | 13 |
| 2.7 | Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej (w złotych) | 15 |
| 2.8 | Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej (w złotych) | 17 |
| 2.9 | Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej (w złotych) | 19 |
| 3 | CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OD 01.04.2017 R. DO 30.06.2017 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI 20 | |
| 4 | STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.04.2017 R. DO 30.06.2017 R. | 22 |
| 5 | OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 22 |
| 6 | INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE | 23 |
| 7 | WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2017 R. | 23 |
| 8 | OŚWIADCZENIE ZARZĄDU | 23 |

1 INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

| | |
|-------------------------------|--|
| Pełna nazwa | ELQ Spółka Akcyjna |
| Siedziba | Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201, 53-329 Wrocław |
| Telefon: | +48 (71) 726 21 21 |
| Faks: | +48 (71) 726 21 21 |
| E-mail: | office@elqsa.pl |
| Kapitał zakładowy | Kapitał zakładowy wynosi 10 000 000,00 zł i dzieli się na 100 000 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda: - 343.000 akcji serii A, - 50.000 akcji serii B, - 62.500 akcji serii C, - 116.500 akcji serii D, - 361.000 akcji serii E, - 4.067.000 akcji serii F, - 95.000.000 akcji serii G. |
| KRS | 0000368054 |
| NIP: | 8992609747 |
| REGON: | 020532307 |
| Czas trwania jednostki | nieograniczony |

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2017 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Marcin Sołtysiak – Prezes Zarządu

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego sporządzenia nie zaszły żadne zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 czerwca 2017 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Przemysław Zaleski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Artur Siwek - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Dominik Dymecki - Członek Rady Nadzorczej,
- Robert Kucęba - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Bogucki - Członek Rady Nadzorczej,

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego sporządzenia nie zaszły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki. (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej).

Tabela 1 Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień 14.08.2017 r.)

| Akcjonariusz | Liczba Akcji | Liczba głosów | Udział w kapitale zakładowym | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|-------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Veltoro Sp. z o.o | 95 000 000 | 95 000 000 | 95% | 95% |
| Pozostali | 5 000 000 | 5 000 000 | 5% | 5% |
| Suma | 100 000 000 | 100 000 000 | 100,00% | 100,00% |

1.4 Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na koniec II kwartału 2017 r. Spółka nie zatrudniała pracowników na podstawie umów o pracę. Osoby współpracują ze spółką w oparciu o powołanie do Zarządu Spółki lub w oparciu o umowę cywilno-prawną.

2 KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

Raport prezentuje skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres II kwartału 2017 r., oraz danymi porównywalnymi obejmującym analogiczny okres 2016 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą Polityką rachunkowości Spółki, która została szczegółowo opisana w raporcie rocznym Spółki za 2014 r. opublikowanym w formie raportu EBI nr 23/2015 z dnia 30 czerwca 2015 r. W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości. Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta (w złotych)

| AKTYWA | | Stan na 30.06.2017 | Stan na 31.03.2017 | Stan na 30.06.2016 | Stan na 31.03.2016 |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 15 236 698,15 | 15 240 319,66 | 11 616,00 | 7 534,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 20 504,15 | 23 741,66 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 20 504,15 | 23 741,66 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 15 200 000,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 15 200 000,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 15 200 000,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 15 200 000,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 16 194,00 | 16 578,00 | 11 616,00 | 7 534,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 16 194,00 | 16 578,00 | 11 616,00 | 7 534,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 10 890 514,43 | 10 385 419,43 | 10 416 960,32 | 10 416 142,88 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 10 866 812,78 | 10 375 373,01 | 10 359 869,41 | 10 359 051,97 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 8 554 125,90 | 8 134 000,00 | 8 134 000,00 | 8 134 000,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 8 554 125,90 | 8 134 000,00 | 8 134 000,00 | 8 134 000,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 2 312 686,88 | 2 241 373,01 | 2 225 869,41 | 2 225 051,97 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 25 572,68 | 7 389,47 | 1 266,73 | 1 266,73 |
| | - do 12 miesięcy | 25 572,68 | 7 389,47 | 1 266,73 | 1 266,73 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 18 517,19 | 11 375,44 | 1 994,58 | 1 177,14 |
| | c) inne | 2 268 597,01 | 2 222 608,10 | 2 222 608,10 | 2 222 608,10 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 13 657,22 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 13 657,22 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 13 657,22 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 13 657,22 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 10 044,43 | 10 044,43 | 57 088,92 | 57 088,92 |
| V. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | AKTYWA RAZEM | 26 127 212,58 | 25 625 739,09 | 10 428 576,32 | 10 423 676,88 |

| PASYWA | | Stan na 30.07.2016 | Stan na 31.03.2017 | Stan na 30.06.2016 | Stan na 31.03.2016 |
|-------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 25 005 750,38 | 25 038 841,92 | 9 971 985,94 | 9 983 292,62 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | 1 866 000,00 | 1 866 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 15 431 164,04 | 15 431 164,04 | 8 365 164,04 | 8 365 164,04 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -371 467,26 | -371 467,26 | -217 042,77 | -217 042,77 |
| VI. | Zysk (strata) netto | -53 946,40 | -20 854,86 | -42 135,33 | -30 828,65 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 121 462,20 | 586 897,17 | 456 590,38 | 440 384,26 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 13 000,00 | 14 991,87 | 6 000,00 | 5 000,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 13 000,00 | 14 991,87 | 6 000,00 | 5 000,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 13 000,00 | 14 991,87 | 6 000,00 | 5 000,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 1 108 462,20 | 571 905,30 | 450 590,38 | 435 384,26 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 47 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 47 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 1 061 312,20 | 571 905,30 | 450 590,38 | 435 384,26 |
| | a) kredyty i pożyczki | 342 562,86 | 337 632,10 | 314 009,01 | 306 816,47 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 624 151,78 | 202 457,68 | 114 074,07 | 106 050,99 |
| | - do 12 miesięcy | 624 151,78 | 202 457,68 | 114 074,07 | 106 050,99 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 25 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 24 279,83 | 21 216,79 | 20 007,30 | 20 016,80 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 8 060,00 | 3 000,00 | 2 500,00 | 2 500,00 |
| | i) inne | 37 017,73 | 7 598,73 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PASYWA RAZEM | 26 127 212,58 | 25 625 739,09 | 10 428 576,32 | 10 423 676,88 |

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych)

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.04.- 30.06.2017 | 01.01.- 30.06.2017 | 01.04.- 30.06.2016 | 01.01.- 30.06.2016 |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 146 288,66 | 152 288,66 | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 6 000,00 | 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 | 146 288,66 | 146 288,66 | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 167 075,50 | 187 319,58 | 8 246,00 | 17 751,67 |
| I. | Amortyzacja | 3 237,51 | 5 395,85 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 14 774,71 | 14 774,71 | 0,00 | 39,17 |
| III. | Usługi obce | 139 591,85 | 157 215,39 | 8 246,00 | 17 712,50 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 0,00 | 462,20 | 0,00 | 0,00 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 8 371,43 | 8 371,43 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 100,00 | 1 100,00 | 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) | -20 786,84 | -35 030,92 | -8 246,00 | -17 751,67 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 50,00 | 50,00 | 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. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,14 | 0,24 |
| 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 | 0,14 | 0,24 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -20 736,84 | -34 980,92 | -8 246,14 | -17 751,91 |
| 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 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 11 970,70 | 19 972,48 | 7 142,54 | 14 462,42 |
| I. | Odsetki, w tym: | 7 410,84 | 15 408,01 | 7 142,54 | 14 462,42 |
| | - od jednostek powiązanych | 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 | 4 559,86 | 4 564,47 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -32 707,54 | -54 953,40 | -15 388,68 | -32 214,33 |
| 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. | Zysk (strata) brutto (I+/-J) | -32 707,54 | -54 953,40 | -15 388,68 | -32 214,33 |
| L. | Podatek dochodowy bieżący | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M. | Podatek dochodowy odroczony | 384,00 | -1 007,00 | 4 082,00 | -9 921,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -33 091,54 | -53 946,40 | -11 306,68 | -42 135,33 |

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.04.- 30.06.2017 | 01.01.- 30.06.2017 | 01.04.- 30.06.2016 | 01.01.- 30.06.2016 |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | -33 091,54 | -53 946,40 | -11 306,68 | -42 135,33 |
| II. | Korekty razem | 72 646,77 | 93 501,63 | 11 306,68 | -6 902,17 |
| 1. | Amortyzacja | 3 237,51 | 5 395,85 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -4 569,08 | -4 564,47 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 13 184,75 | 13 184,75 | 7 142,54 | 14 462,42 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -4 983,74 | -1 991,87 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -69 284,14 | -82 448,72 | -1 235,58 | -1 235,58 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 134 108,47 | 164 933,09 | -6 555,88 | 19 275,99 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 953,00 | -1 007,00 | 10 955,60 | -40 405,00 |
| 10. | Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 39 555,23 | 39 555,23 | 0,00 | -49 037,50 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 25900,00 | 25900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 25900,00 | 25900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -25 900,00 | -25 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 037,50 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 037,50 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|------------------|------------------|-------------|------------------|
| | leasingu finansowego | | | | |
| 8. | Odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 037,50 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 13 655,23 | 13 655,23 | 0,00 | 0,00 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 13 655,23 | 13 655,23 | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1,99 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 13 657,22 | 13 657,22 | 1,99 | 1,99 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)

| | | 01.04.- 30.06.2017 | 01.01.- 30.06.2017 | 01.04.- 30.06.2016 | 01.01.- 30.06.2016 |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 9 869 869,65 | 9 869 865,65 | 10 013 835,72 | 10 013 835,72 |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 9 869 869,65 | 9 869 865,65 | 10 013 835,72 | 10 013 835,72 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | 1 866 000,00 | 1 866 000,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | 1 866 000,00 | 1 866 000,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Zmiana udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|------|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 15 431 164,04 | 15 431 164,04 | 8 365 164,04 | 8 365 164,04 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | <i>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</i> | <i>15 431 164,04</i> | <i>15 431 164,04</i> | <i>8 365 164,04</i> | <i>8 365 164,04</i> |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | <i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | <i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -371 467,26 | -371 467,26 | -217 042,77 | -217 042,77 |
| 7.1 | <i>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 7.2 | <i>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.3 | <i>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 371 467,26 | 371 467,26 | 217 042,77 | 217 042,77 |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 217 042,77 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.6 | <i>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</i> | <i>371 467,26</i> | <i>371 467,26</i> | <i>217 042,77</i> | <i>217 042,77</i> |
| 7.7 | <i>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</i> | <i>-371 467,26</i> | <i>-371 467,26</i> | <i>-217 042,77</i> | <i>-217 042,77</i> |
| 8. | Wynik netto | -53 946,40 | -53 946,40 | -11 306,68 | -42 135,33 |
| a) | Zysk netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Strata netto | 53 946,40 | 53 946,40 | 11 306,68 | 42 135,33 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 25 005 750,38 | 25 005 750,38 | 9 971 985,94 | 9 971 985,94 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 25 005 750,38 | 25 005 750,38 | 9 971 985,94 | 9 971 985,94 |

2.6 Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)

| AKTYWA | | Stan na 30.06.2017 | Stan na 31.03.2017 | Stan na 30.06.2016 | Stan na 31.03.2016 |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 929 847,08 | 15 240 319,66 | 11 616,00 | 7 534,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 20 504,15 | 23 741,66 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | <i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 2. | <i>Wartość firmy</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 3. | <i>Inne wartości niematerialne i prawne</i> | <i>20 504,15</i> | <i>23 741,66</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 4. | <i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 893 148,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | <i>Środki trwałe</i> | <i>890 148,93</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | <i>693 398,15</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | <i>189 162,17</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | d) środki transportu | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | e) inne środki trwałe | <i>7 588,61</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 2. | <i>Środki trwałe w budowie</i> | <i>3 000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 3. | <i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | <i>Od jednostek powiązanych</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 2. | <i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 3. | <i>Od pozostałych jednostek</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | <i>Nieruchomości</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 2. | <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 3. | <i>Długoterminowe aktywa finansowe</i> | <i>0,00</i> | <i>15 200 000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | a) w jednostkach powiązanych | <i>0,00</i> | <i>15 200 000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - udziały lub akcje | <i>0,00</i> | <i>15 200 000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - inne papiery wartościowe | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - udzielone pożyczki | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - udziały lub akcje | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - inne papiery wartościowe | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - udzielone pożyczki | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | c) w pozostałych jednostkach | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - udziały lub akcje | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - inne papiery wartościowe | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - udzielone pożyczki | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 4. | <i>Inne inwestycje długoterminowe</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 16 194,00 | 16 578,00 | 11 616,00 | 7 534,00 |
| 1. | <i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i> | <i>16 194,00</i> | <i>16 578,00</i> | <i>11 616,00</i> | <i>7 534,00</i> |
| 2. | <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 13 188 804,42 | 10 385 419,43 | 10 416 960,32 | 10 416 142,88 |
| I. | Zapasy | 1 726 436,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | <i>Materiały</i> | <i>1 010 148,23</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 2. | <i>Półprodukty i produkty w toku</i> | <i>716 288,69</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 3. | <i>Produkty gotowe</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 4. | <i>Towary</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 5. | <i>Zaliczki na dostawy</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| II. | Należności krótkoterminowe | 11 299 789,99 | 10 375 373,01 | 10 359 869,41 | 10 359 051,97 |
| 1. | <i>Należności od jednostek powiązanych</i> | <i>8 586 505,18</i> | <i>8 134 000,00</i> | <i>8 134 000,00</i> | <i>8 134 000,00</i> |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | <i>32 379,28</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - do 12 miesięcy | <i>32 379,28</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | - powyżej 12 miesięcy | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

| | | | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | b) inne | 8 554 125,90 | 8 134 000,00 | 8 134 000,00 | 8 134 000,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 2 713 284,81 | 2 241 373,01 | 2 225 869,41 | 2 225 051,97 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 198 201,12 | 7 389,47 | 1 266,73 | 1 266,73 |
| | - do 12 miesięcy | 198 201,12 | 7 389,47 | 1 266,73 | 1 266,73 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 18 517,19 | 11 375,44 | 1 994,58 | 1 177,14 |
| | c) inne | 2 496 566,50 | 2 222 608,10 | 2 222 608,10 | 2 222 608,10 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 107 021,49 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 107 021,49 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 107 021,49 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 107 021,49 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 55 556,02 | 10 044,43 | 57 088,92 | 57 088,92 |
| V. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | AKTYWA RAZEM | 14 118 651,50 | 25 625 739,09 | 10 428 576,32 | 10 423 676,88 |

| PASywa | | Stan na 30.07.2016 | Stan na 31.03.2017 | Stan na 30.06.2016 | Stan na 31.03.2016 |
|-------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 3 381 167,84 | 25 038 841,92 | 9 971 985,94 | 9 983 292,62 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 10 302 815,40 | 10 000 000,00 | 1 866 000,00 | 1 866 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 232 528,78 | 15 431 164,04 | 8 365 164,04 | 8 365 164,04 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów | 112 323,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 112 323,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -6 561 305,30 | -371 467,26 | -217 042,77 | -217 042,77 |
| VI. | Zysk (strata) netto | -705 194,47 | -20 854,86 | -42 135,33 | -30 828,65 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 10 737 483,66 | 586 897,17 | 456 590,38 | 440 384,26 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 13 000,00 | 14 991,87 | 6 000,00 | 5 000,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 13 000,00 | 14 991,87 | 6 000,00 | 5 000,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 13 000,00 | 14 991,87 | 6 000,00 | 5 000,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 2 893 933,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 2 893 933,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) kredyty i pożyczki | 2 893 933,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 7 830 550,60 | 571 905,30 | 450 590,38 | 435 384,26 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 490 960,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 443 810,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 443 810,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 47 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 7 265 376,57 | 571 905,30 | 450 590,38 | 435 384,26 |
| | a) kredyty i pożyczki | 398 450,61 | 337 632,10 | 314 009,01 | 306 816,47 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 4 760 238,05 | 202 457,68 | 114 074,07 | 106 050,99 |
| | - do 12 miesięcy | 4 760 238,05 | 202 457,68 | 114 074,07 | 106 050,99 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 534 953,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 413 228,18 | 21 216,79 | 20 007,30 | 20 016,80 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 80 154,45 | 3 000,00 | 2 500,00 | 2 500,00 |
| | i) inne | 78 351,30 | 7 598,73 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Fundusze specjalne | 74 213,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PASYWA RAZEM | 14 118 651,50 | 25 625 739,09 | 10 428 576,32 | 10 423 676,88 |

2.7 Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej (w złotych)

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.04.- 30.06.2017 | 01.01.- 30.06.2017 | 01.04.- 30.06.2016 | 01.01.- 30.06.2016 |
|-----|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 807 241,41 | 1 816 914,88 | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 660 883,75 | 1 666 883,75 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 3 673,47 | 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 | 146 357,66 | 146 357,66 | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 2 233 191,73 | 2 397 650,07 | 8 246,00 | 17 751,67 |
| I. | Amortyzacja | 47 263,59 | 49 421,93 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 1 140 569,79 | 1 140 569,79 | 0,00 | 39,17 |
| III. | Usługi obce | 273 420,80 | 291 044,34 | 8 246,00 | 17 712,50 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 92 384,76 | 92 846,96 | 0,00 | 0,00 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 574 995,89 | 574 995,89 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 | 144 214,26 | 0,00 | 0,00 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 104 556,90 | 104 556,90 | 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) | -425 950,32 | -580 735,19 | -8 246,00 | -17 751,67 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 12 792,02 | 27 084,50 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 14 292,48 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 12 792,02 | 12 792,02 | 0,00 | 0,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 5 980,15 | 0,14 | 0,24 |
| 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 | 5 980,15 | 0,14 | 0,24 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -413 158,30 | -559 630,84 | -8 246,14 | -17 751,91 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 17 795,41 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 0,00 | 17 795,37 | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 156 364,26 | 164 366,04 | 7 142,54 | 14 462,42 |
| I. | Odsetki, w tym: | 151 804,40 | 159 801,57 | 7 142,54 | 14 462,42 |
| | - od jednostek powiązanych | 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 | 4 559,86 | 4 564,47 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -569 522,56 | -706 201,47 | -15 388,68 | -32 214,33 |
| 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. | Zysk (strata) brutto (I+/-J) | -569 522,56 | -706 201,47 | -15 388,68 | -32 214,33 |
| L. | Podatek dochodowy bieżący | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M. | Podatek dochodowy odroczony | 384,00 | -1 007,00 | 4 082,00 | -9 921,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -569 906,56 | -705 194,47 | -11 306,68 | -42 135,33 |

2.8 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej (w złotych)

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.04.- 30.06.2017 | 01.01.- 30.06.2017 | 01.04.- 30.06.2016 | 01.01.- 30.06.2016 |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | -569 906,56 | -705 194,47 | -11 306,68 | -42 135,33 |
| II. | Korekty razem | 729 239,76 | 800 482,18 | 11 306,68 | -6 902,17 |
| 1. | Amortyzacja | 50 971,11 | 53 129,45 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -4 569,08 | -4 564,47 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 13 184,75 | 13 184,75 | 7 142,54 | 14 462,42 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -4 983,74 | -1 991,87 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 50 387,56 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -282 757,43 | -295 922,01 | -1 235,58 | -1 235,58 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 986 798,16 | 1 017 622,78 | -6 555,88 | 19 275,99 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -29 404,01 | -31 364,01 | 10 955,60 | -40 405,00 |
| 10. | Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 159 333,20 | 95 287,71 | 0,00 | -49 037,50 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------|------------------|
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 25 900,00 | 25 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 25 900,00 | 25 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -25 900,00 | -25 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 037,50 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 037,50 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 0,00 | 28 574,11 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 28 574,11 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 0,00 | -28 574,11 | 0,00 | 49 037,50 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 133 433,20 | 40 813,60 | 0,00 | 0,00 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 133 433,20 | 40 813,60 | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1,99 | 66 207,89 | 1,99 | 1,99 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 133 435,19 | 107 021,49 | 1,99 | 1,99 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.9 Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej (w złotych)

| | | 01.04.- 30.06.2017 | 01.01.- 30.06.2017 | 01.04.- 30.06.2016 | 01.01.- 30.06.2016 |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 4 096 531,18 | 4 096 531,18 | 10 013 835,72 | 10 013 835,72 |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 4 096 531,18 | 4 096 531,18 | 10 013 835,72 | 10 013 835,72 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 10 302 815,40 | 10 302 815,40 | 1 866 000,00 | 1 866 000,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 10 302 815,40 | 10 302 815,40 | 1 866 000,00 | 1 866 000,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Zmiana udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 232 528,78 | 15 432 528,78 | 8 365 164,04 | 8 365 164,04 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | -15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym: | 232 528,78 | 232 528,78 | 8 365 164,04 | 8 365 164,04 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 112 323,43 | 112 323,43 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 112 323,43 | 112 323,43 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -6 561 305,30 | -6 561 305,30 | -217 042,77 | -217 042,77 |

| | | | | | |
|------|---|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 6 561 305,30 | 6 561 305,30 | 217 042,77 | 217 042,77 |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 6 561 305,30 | 6 561 305,30 | 0,00 | 217 042,77 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 6 561 305,30 | 6 561 305,30 | 217 042,77 | 217 042,77 |
| 7.7 | Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -6 561 305,30 | -6 561 305,30 | -217 042,77 | -217 042,77 |
| 8. | Wynik netto | -684 339,61 | -705 194,47 | -11 306,68 | -42 135,33 |
| a) | Zysk netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Strata netto | 684 339,61 | 705 194,47 | 11 306,68 | 42 135,33 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 3 381 167,84 | 3 381 167,84 | 9 971 985,94 | 9 971 985,94 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 3 381 167,84 | 3 381 167,84 | 9 971 985,94 | 9 971 985,94 |

3 CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OD 01.04.2017 R. DO 30.06.2017 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Działania restrukturyzacji i starania pozyskania kapitału i partnera strategicznego w Spółce zależnej

Działania Spółki w II kwartale 2017 r. skierowane były głównie na pozyskaniu finansowania i partnera strategicznego w zakresie prowadzenia procesu sprzedaży produktów i kompleksowej realizacji projektów zasilania. Emitent planuje otworzyć przedstawicielstwa poza Polską, w celu dostarczania produkowanych urządzeń, a także generatorów prądu elektroenergetycznego oraz poszukiwania nowych rynków zbytu zarówno w Polsce jak i poza granicami, w tym Azji Centralnej.

Zarząd Spółki w realizacji strategii biznesowej wspiera większościowy akcjonariusz Emitenta, spółka Veltoro Sp. z o.o, która posiada 95% udziałów w kapitale akcyjnym Spółki ELQ S.A. Spółka zależna Emitenta, w której Spółka posiada 91,14% udziałów, ZPUE EL-Q Sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie jest podwykonawcą usług i producentem stacji transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych. Innowacyjna technologia, wysoka jakość wykonania, ponad 40 letnia tradycja, doświadczona załoga i certyfikaty stały się podstawą do tworzenia grupy firm z sektora energetycznego. Głównymi odbiorcami usług Emitenta będą koncerny energetyczne, zakłady przemysłowe, inwestycje OZE

(wiatraki i fotowoltaika), sieci handlowe, sieci energetyczne, inwestycje hotelowe, inwestycje mieszkalne, zakłady przemysłowe, oczyszczalnie ścieków, spalarnie odpadów, obiekty sportowe, terminale lotnicze itp.

Prowadzone rozmowy z dużymi koncernami energetycznymi pozwalają planować sprzedaż urządzeń, w krajach gdzie sektor energetyczny dynamicznie rozwija się. Emitent spełnił szereg warunków i wymagań w zakresie dostaw urządzeń energetycznych na rynek Azji Centralnej. Wynikiem tych działań będzie pliotażowe zamówienie pierwszego urządzenia, które zostanie wyprodukowane zgodnie z wymogami klienta, ogromnego koncernu paliwowo-energetycznego w Azji Centralnej. Emitent przewiduje, że urządzenia ELQ S.A. spełniają wysokie standardy i wymagania Zamawiającego, zatem występuje na nie duży rynek zbytu w Azji Centralnej. Indywidualne zamówienia na poszczególne urządzenia będą możliwe po dostawie pierwszego urządzenia i dokonaniu oględzin przez Zamawiającego.

Rozpoczęcie działania restrukturyzacyjne w Spółce ZPUE EL-Q Spółka z o.o. od początku 2017 r. zaowocowały zmienionym sposobem ofertowania oraz monitoringu prowadzonych działań poszczególnych pracowników. Wprowadzono model analizy przygotowywanych ofert oraz ich skuteczności. Podjęto także działania zmierzające do przeniesienia zakładu na tereny przemysłowe, co bardzo znacząco przełoży się na obniżenie kosztów. Istotnym aspektem programu restrukturyzacji będzie sprzedaż aktualnej wartościowej nieruchomości zlokalizowanej w części komercyjnej miasta Częstochowa, spłata kosztownych zobowiązań, ograniczenie w ten sposób wysokich kosztów podatku od nieruchomości oraz użytkowania wieczystego i przeniesienie zakładu w inną część miasta. Takie działanie znacząco poprawi kondycję finansową, ograniczy koszty ale także pozwoli uzyskać kapitał obrotowy. Możliwość zmiany lokalizacji zakładu produkcyjnego umożliwiłaby także rozszerzenie gamy produktów, co aktualnie nie jest możliwe ze względu na położenie zakładu w niemal centrum miasta. Podjęto także działania zmierzające do pozyskania finansowania długoterminowego uwzględniającego zabezpieczenie na nieruchomości.

Wyniki finansowe

W II kwartale 2017 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w wysokości 146,29 tys. zł w związku z rozszerzeniem obszaru działalności w kierunku sprzedaży produktów i kompleksowej realizacji projektów zasilania elektroenergetycznego. W II kwartale 2017 r. Spółka odnotowała koszty działalności operacyjnej na poziomie 167,08 tys. zł w porównaniu do 8,25 tys. zł rok wcześniej w związku ze wzrostem pozycji usługi obce do wartości 139,59 tys. zł, w tym kosztów produkcji i sprzedaży sieci transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych. Powyższe wpłynęło na odnotowanie przez Spółkę w II kwartale 2017 r. straty z działalności operacyjnej w wysokości 20,79 tys. zł. Emitent odnotował również koszty finansowe w kwocie ok. 11,97 tys. zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co wpłynęło na odnotowanie przez Spółkę straty netto w wysokości ok. 33,09 tys. zł w porównaniu do straty netto w II kwartale 2016 r. w kwocie ok. 11,3 tys. zł. Zarząd Emitenta wierzy, że inwestycje w sektorze energetycznym przełożą się na dynamiczny rozwój Spółki oraz istotną poprawę wyników finansowych Spółki w kolejnych kwartałach. W tym aspekcie podjęto szerokie działania na terytorium Polski i Azji Centralnej, które powinny przełożyć się na konkretne zamówienia w III lub IV kwartale 2017 roku.

W okresie od 1 kwietnia do 30 czerwca 2017 r. Grupa Kapitałowa odnotowała przychody ze sprzedaży odpowiednio w wysokości 1,81 mln zł głównie przychody ze sprzedaży produktów o wartości ok. 1,66 mln zł z tytułu sprzedaży produktów i kompleksowej realizacji projektów zasilania elektroenergetycznego. Natomiast koszty działalności operacyjnej Grupy wzrosły do poziomu 2,23 mln zł w porównaniu do kosztów działalności operacyjnej w wysokości 8,24 tys. zł w II kwartale 2016 r. Na koszty działalności operacyjnej w okresie od 1 kwietnia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r. złożyły się głównie koszty zużycia materiałów i energii w wysokości 1,14 mln zł, wynagrodzenia w wysokości 576 tys. zł, koszty usług obcych w kwocie ok. 273,42 tys. zł, pozostałe koszty rodzajowe w wysokości ok. 104,56 tys. zł w związku z realizacją zleceń produkcji i sprzedażą sieci transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych. Powyższe wpłynęło na odnotowanie przez Grupę w II kwartale 2016 r. straty z działalności operacyjnej w wysokości 413,15 tys. zł. Na ostateczną skonsolidowaną stratę finansową netto na poziomie ok. 569,91 tys. zł na koniec II kwartału 2017 r. w porównaniu do skonsolidowanej straty netto w analogicznym okresie roku poprzedniego w kwocie ok. 11,31 tys. zł. wpływ miało jeszcze wpłynięcie kosztów odsetek na poziomie ok. 156,36 tys. zł od zaciągniętej pożyczki. Natomiast od początku 2016 r. Grupa Kapitałowa poniosła stratę netto w wysokości 705,19 tys. zł w porównaniu do straty netto na poziomie 42,14 tys. zł w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r.

4 STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.04.2017 R. DO 30.06.2017 R.

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2017 r.

5 OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

6 INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Informacje nt. aktywności Emitenta zostały wskazane w pkt 3 niniejszego raportu.

7 WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2017 R.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku Emitent był podmiotem dominującym wobec jednej spółki – ZPUE EL-Q Sp. z o.o. Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotu zależnego od Emitenta:

Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" Sp. z o.o.

| | |
|---|---|
| Firma: | Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" |
| Forma prawna: | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba: | Wrocław |
| Adres: (w trakcie rejestracji przez KRS) | ul. Jagiellońska 81/83 42-200 Częstochowa |
| Kapitał zakładowy | 302.815,40zł |
| Przedmiot działalności: | podwykonawca usług i producent stacji transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym: | 91,14% |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | 91,14% |

Źródło: Emitent

8 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd ELQ S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za II kwartał 2017 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności ELQ S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Wrocław, 14 sierpnia 2017 r.

Marcin Sołtysiak

Prezes Zarządu