



JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
Adatex Deweloper S.A.

II KWARTAŁ 2020 ROKU

Raport Adatex Deweloper SA za II kwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Adatex Deweloper Spółka Akcyjna

ul. Graniczna 34B/U24

KRS nr 0000451245 Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 4 910 180 zł

tel./fax +48 530 522 523

w w w . a d a t e x s a . p l

biuro@adatex.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Iwona Dylewska

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Tabela 1

Wybrane dane finansowe z jednostkowego rachunku zysków i strat (dane w PLN)

Wyszczególnienie	2020 r. narastająco od 1.01.2020 do 30.06.2020	2019 r. narastająco od 1.01.2020 do 30.06.2020	II kw. 2020 od 1.04.2020 do 30.06.2020	II kw. 2019 od 1.04.2020 do 30.06.2020
Przychody netto ze sprzedaży	8 513 521,54	118 110,49	7 691 990,67	77 108,22
Amortyzacja	4 615,04	35 916,70	4 477,54	14 366,70
Zysk (strata) ze sprzedaży	-276 172,51	-67 307,98	-132 010,09	-22 848,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-255 171,51	-70 047,59	-123 609,44	-25 588,13
Zysk (strata) brutto	-253 523,80	-68 345,56	-120 539,68	-24 526,21

Zysk (strata) netto	-253 523,80	-68 345,56	-120 539,68	-24 526,21
----------------------------	-------------	------------	-------------	------------

Tabela 2

Wybrane dane finansowe z bilansu jednostkowego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
Kapitał (fundusz) własny	34 258 686,15	995 152,61
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	69 665,30	350 728,28
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 169,97	234 653,40
Zobowiązania długoterminowe	47 710,97	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 393 251,41	76 696,03
Aktywa trwałe	93 185,77	253 607,00
Aktywa obrotowe	35 606 462,76	738 241,64

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie		Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.01.2019 do 30.06.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	7 691 990,67	77 108,22	8 513 521,54	118 110,49
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		77 108,22	0,00	118 110,49
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	77 108,22	0,00	118 110,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	7 691 990,67	0,00	8 513 521,54	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	7 824 000,76	99 956,43	8 789 694,05	185 418,47
I.	Amortyzacja	4 477,54	14 366,70	4 615,04	35 916,75
II.	Zużycie materiałów i energii	7 643 485,91	0,00	7 643 485,91	0,00
III.	Usługi obce	40 568,62	29 773,83	867 325,53	42 155,07
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	48 327,39	6 400,00	82 769,94	6 400,00
	<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	73 438,96	45 389,33	160 418,96	90 389,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 284,34	4 026,57	29 660,67	10 557,32
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 418,00	0,00	1 418,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-132 010,09	-22 848,21	-276 172,51	-67 307,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 400,65	5 747,80	21 001,26	5 748,43
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 625,00	0,00	5 625,00
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	8 400,65	122,80	21 001,26	123,43

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	8 487,72	0,26	8 488,04
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	8 487,72	0,26	8 488,04
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-123 609,44	-25 588,13	-255 171,51	-70 047,59
G.	Przychody finansowe	4 914,38	1 301,92	4 914,38	1 942,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	4 914,38	1 301,92	4 914,38	1 942,03
	- od jednostek powiązanych	0,00	1 301,92	0,00	1 942,03
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	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	1 844,62	240,00	3 266,67	240,00
I.	Odsetki, w tym:	1 844,62	240,00	3 266,67	240,00
	- dla jednostek powiązanych	1 093,15	0,00	1 093,15	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	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.	Wynik brutto (I+/-J)	-120 539,68	-24 526,21	-253 523,80	-68 345,56
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	-120 539,68	-24 526,21	-253 523,80	-68 345,56

Wyszczególnienie		Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
PASYWA			
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		34 258 686,15	995 152,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		4 910 180,00	950 180,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		30 956 307,17	1 096 307,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną		29 860 000,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		100 000,00	100 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		20 000,00	20 000,00
- na udziały (akcje) własne		80 000,00	80 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 454 277,22	-1 082 989,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego		-253 523,80	-68 345,56
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.		1 440 962,38	76 696,03
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		47 710,97	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		47 710,97	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		47 710,97	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 393 251,41	76 696,03
1. Wobec jednostek powiązanych		1 020 196,83	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		10 603,68	0,00
- do 12 miesięcy		10 603,68	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		1 009 593,15	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		373 054,58	76 696,03
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		23 951,40	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		234 491,59	7 742,64
- do 12 miesięcy		234 491,59	7 742,64
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		68 518,38	68 438,11
h) z tytułu wynagrodzeń		21 093,21	515,28
i) Inne		25 000,00	0,00
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM:		35 699 648,53	1 071 848,64

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 512 209,95	1 063 498,17
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	8 512 209,95	1 063 498,17
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 660 180,00	950 180,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	3 250 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	3 250 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	3 250 000,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	4 910 180,00	950 180,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	8 206 307,17	1 096 307,17
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	22 750 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	22 750 000,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	22 750 000,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	30 956 307,17	1 096 307,17
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	100 000,00	100 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 082 989,00	1 039 293,35
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 082 989,00	43 695,65
a) zwiększenia (z tytułu)	371 288,22	43 695,65
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	371 288,22	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 454 277,22	1 082 989,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-253 523,80	-68 345,56
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-253 523,80	-68 345,56
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	34 258 686,15	995 152,61
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 258 686,15	995 152,61

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.01.2019 do 30.06.2019
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-120 539,68	-24 526,21	-253 523,80	-68 345,56
II. Korekty razem	1 034 444,94	26 563,24	-28 062 689,23	50 829,57
1. Amortyzacja	4 477,54	14 366,50	4 615,04	35 916,75
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 123,85	-1 301,92	-2 808,85	-1 942,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-5 625,00	0,00	-5 625,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 138 247,94	0,00	-27 994 777,94	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 954 130,71	-34 319,70	-57 664,30	-41 080,91
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	260 461,89	56 202,36	46 201,10	64 278,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43 253,41	-2 759,00	-58 254,28	-717,96
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	913 905,26	2 037,03	-28 316 213,03	-17 515,99
B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	4 914,38	154 916,92	1 254 914,38	155 557,03
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	153 615,00	0,00	153 615,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 914,38	1 301,92	1 254 914,38	1 942,03
a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 301,92	0,00	1 942,03
b) w pozostałych jednostkach	4 914,38	0,00	1 254 914,38	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	1 250 000,00	0,00
- odsetki	4 914,38	0,00	4 914,38	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	0,00	153 615,00	16 500,00	153 615,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	153 615,00	16 500,00	153 615,00
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)	4 914,38	1 301,92	1 238 414,38	1 942,03
C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 245 000,00	0,00	29 170 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 245 000,00	0,00	3 170 000,00	0,00
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	2 168 863,93	0,00	2 173 243,97	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	2 161 500,00	0,00	2 161 500,00	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	5 573,40	0,00	9 638,44	0,00
8. Odsetki	1 790,53	0,00	2 105,53	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-923 863,93	0,00	26 996 756,03	0,00
D. PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5 044,29	3 338,95	-81 042,62	-15 573,96
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-5 044,29	3 338,95	-81 042,62	-15 573,96
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	9 214,26	0,00	85 212,59	250 227,36
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	4 169,97	3 338,95	4 169,97	234 653,40
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy z tym, że pierwszy rok obrotowy kończy się w ostatnim dniu roku kalendarzowego, w którym nastąpi wpisanie Spółki Akcyjnej do rejestru przedsiębiorców.

Jednostka ustala na dzień bilansowy aktywa i pasywa oraz wynik finansowy zgodnie z art. 28 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. tekst jednolity (Dz.U. z 2013r. poz 330 z późn. zm.).

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Do bilansu wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszając o dotychczasowe ich umorzenie. Środki trwałe nowe i używane, po raz pierwszy wprowadzone do ewidencji oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 zł amortyzowano metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Pozostałe składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł zaliczano bezpośrednio w koszty w dacie zakupu. Dla środków trwałych używanych po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji ustalono indywidualne stawki amortyzacji.

2. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu. Zakupy towarów zalicza się w koszty działalności w dacie zakupu. Natomiast towary nie sprzedane według stanu na koniec roku inwentaryzuje się i wycenia się w cenach zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. Ustalona w ten sposób wartość pomniejsza koszty danego roku i stanowi zapas do rozliczenia w roku następnym. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej podlegały likwidacji.

3. Rozrachunki i roszczenia wycenia się:

- w ciągu roku obrotowego:

a) należności i zobowiązania krajowe wg wartości nominalnej wynikającej z udokumentowania operacji.

- na dzień bilansowy:

a) należności i zobowiązania krajowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły.

W odniesieniu do należności wątpliwych dokonuje się odpisu aktualizującego.

4. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych nie wystąpiły.

5. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wysokości wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku.

6. Rezerwy na zobowiązania

W przypadku spółki rezerwy utworzono na koszty, których powstanie jest prawdopodobne.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Do kosztów rozliczanych w czasie zaliczono:

- składki na ubezpieczenia,
- koszty dotyczące przyszłych emisji akcji,
- pozostałe usługi.

8. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się:

- wynik na sprzedaży,
- wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- wynik na działalności finansowej.

Wynik finansowy brutto po potrąceniu podatku dochodowego stanowi wynik finansowy netto. Spółka dla potrzeb sprawozdawczości stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

W roku bieżącym nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w porównaniu z rokiem ubiegłym.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W II kwartale 2020 roku, Spółka zanotowała stratę netto na poziomie 120,5 tys. zł w porównaniu do straty na poziomie 24,5 tys. zł netto w ubiegłym roku. Emitent, zgodnie z założeniem kontynuuje swoją działalność w ramach rozwoju Spółki, w szczególności poprzez pozyskiwanie nowych terenów dla kolejnych inwestycji oraz związanego z tym pozyskiwania środków na ich finansowanie. Pierwsze przychody związane ze zmianą działalności Spółka planuje osiągnąć od 2021 r.

W kwietniu 2020 r, Emitent nabył kolejną działkę gruntu oznaczoną numerem geodezyjnym 7916/59 o łącznym obszarze 0,4194 ha, położoną w miejscowości Zabrze w województwie śląskim, przy Alei Wojciecha Korfantego, objętą księgą wieczystą GL1Z/00065094/1.

16.04.2010 r. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3 250 000,00 zł w związku z przeprowadzoną w marcu 2020 r. subskrypcją 32 500 000 akcji na okaziciela, serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W II kwartale 2020 r. Spółka odnotowała znaczne osłabienie w sprzedaży lokali mieszkalnych, spowodowane wprowadzeniem stanu epidemicznego w Polsce, spowodowanego wirusem COVID-19. W tym okresie Spółka zawarła 3 umowy rezerwacyjne sprzedaży mieszkań, dot. inwestycji "Osiedle Zielona Podkowa" w Otrębusach, której rozpoczęcie budowy rozpocznie się jeszcze w sierpniu 2020 r.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej, wchodzi on w skład grupy kapitałowej Adatex sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, adres: ul. Graniczna 34B /U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza, przedmiot działalności: realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
ADATEX SP. Z O.O.	40 578 827	82,64 %	40 578 827	82,64 %
Pozostali	8 522 973	17,36 %	8 522 973	17,36 %
Razem	49 101 800	100,00%	49 101 800	100,00%

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	3	1,5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	0

Dane na koniec II kwartału 2020 r.

Dąbrowa Górnicza, dnia 12.08.2020 r.

Prezes Zarządu