



LETUS  

---

CAPITAL

**LETUS CAPITAL S.A.**

**Korekta skonsolidowanego raportu kwartalnego za  
okres od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.**

Warszawa, 23 maja 2023 r.

## 1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 1.1. Bilans jednostkowy (dane w PLN)

| AKTYWA                                                                                       | Na dzień<br>31.12.2019 | Na dzień<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                      | <b>10 489 044,74</b>   | <b>10 609 341,87</b>   |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                      | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Wartość firmy                                                                             | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                                      | 0,00                   | 0,00                   |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                               | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                            | <b>0,00</b>            | <b>121 812,00</b>      |
| 1. Środki trwałe                                                                             | 0,00                   | 121 812,00             |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                                   | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                       | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                                  | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale            | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Od pozostałych jednostek                                                                  | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                                                         | <b>10 489 044,74</b>   | <b>10 487 529,87</b>   |
| 1. Nieruchomości                                                                             | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                           | 10 489 044,74          | 10 487 529,87          |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                            | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                    | <b>457 599,49</b>      | <b>449 794,59</b>      |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                             | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1. Materiały                                                                                 | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                             | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Produkty gotowe                                                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| 4. Towary                                                                                    | 0,00                   | 0,00                   |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                        | <b>457 554,71</b>      | <b>445 765,72</b>      |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                       | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                       | 457 554,71             | 445 765,72             |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                       | <b>44,78</b>           | <b>95,20</b>           |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                          | 44,78                  | 95,20                  |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                        | <b>0,00</b>            | <b>3 933,67</b>        |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>                                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                                                             | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |

|                                                                                                   |                                |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Aktywa razem</b>                                                                               | <b>10 946 644,23</b>           | <b>11 059 136,46</b>           |
| <b>P A S Y W A</b>                                                                                |                                |                                |
|                                                                                                   | <b>Na dzień<br/>31.12.2019</b> | <b>Na dzień<br/>31.12.2018</b> |
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                                                                          | <b>10 801 620,96</b>           | <b>10 944 887,93</b>           |
| I. Kapitał podstawowy                                                                             | 6 360 413,20                   | 6 360 413,20                   |
| II. Kapitał zapasowy                                                                              | 8 359 622,18                   | 8 359 622,18                   |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny                                                                | 0,00                           | 0,00                           |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe                                                                  | 4 691 506,60                   | 4 691 506,60                   |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                  | -8 466 654,05                  | -6 240 177,87                  |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                           | -143 266,97                    | -2 226 476,18                  |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00                           | 0,00                           |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                  | <b>145 023,27</b>              | <b>114 248,53</b>              |
| 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                           |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                              | 0,00                           | 0,00                           |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                                                   | 0,00                           | 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                                                                    | 0,00                           | 0,00                           |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                                                 | 145 023,27                     | 114 248,53                     |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       | 0,00                           | 0,00                           |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                           | 0,00                           |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                       | 145 023,27                     | 114 248,53                     |
| 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                           |
| <b>Pasywa razem</b>                                                                               | <b>10 946 644,23</b>           | <b>11 059 136,46</b>           |

## 1.2. Rachunek zysków i strat jednostkowy (dane w PLN)

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                                      | 01.10.2019 –<br>31.12.2019 | 01.01.2019 –<br>31.12.2019 | 01.10.2018 –<br>31.12.2018 | 01.01.2018 –<br>31.12.2018 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b> | <b>4 852,52</b>            | <b>24 852,52</b>           | <b>30 000,00</b>           | <b>57 000,00</b>           |
| 1.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                | 4 852,52                   | 24 852,52                  | 30 000,00                  | 57 000,00                  |
| 2.        | Zmiana stanu produktów                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |

|           |                                                          |                    |                    |                     |                      |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 3.        | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 4.        | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                   | <b>26 730,76</b>   | <b>39 370,76</b>   | <b>58 644,23</b>    | <b>85 048,33</b>     |
| 1.        | Amortyzacja                                              | 9 193,32           | 9 193,32           | 33 988,00           | 33 988,00            |
| 2.        | Zużycie materiałów i energii                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 3.        | Usługi obce                                              | 17 192,84          | 29 832,84          | 24 618,23           | 48 022,33            |
| 4.        | Podatki i opłaty                                         | 344,60             | 344,60             | 38,00               | 3 038,00             |
| 5.        | Wynagrodzenia                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 6.        | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia               | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 7.        | Pozostałe koszty rodzajowe                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 8.        | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| <b>C.</b> | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)</b>                    | <b>-21 878,24</b>  | <b>-14 518,24</b>  | <b>-28 644,23</b>   | <b>-28 048,33</b>    |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                    | <b>22 905,57</b>   | <b>22 905,57</b>   | <b>1 010 817,06</b> | <b>1 010 817,06</b>  |
| 1.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 2.        | Dotacje                                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 3.        | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 4.        | Inne przychody operacyjne                                | 22 905,57          | 22 905,57          | 1 010 817,06        | 1 010 817,06         |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                       | <b>150 999,54</b>  | <b>150 999,54</b>  | <b>1 477 254,46</b> | <b>2 825 512,54</b>  |
| 1.        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 2.        | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             | 0,00               | 0,00               | 1 477 254,46        | 1 821 743,52         |
| 3.        | Inne koszty operacyjne                                   | 150 999,54         | 150 999,54         | 0,00                | 1 003 769,02         |
| <b>F.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>   | <b>-149 972,21</b> | <b>-142 612,21</b> | <b>-495 081,63</b>  | <b>-1 842 743,81</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>1 419,43</b>      |
| 1.        | Dywidendy i udziały w zyskach                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 2.        | Odsetki                                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 1 419,43             |
| 3.        | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych               | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 4.        | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 5.        | Inne                                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                  | <b>654,76</b>      | <b>654,76</b>      | <b>1 401,80</b>     | <b>1 401,80</b>      |
| 1.        | Odsetki                                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 2.        | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych             | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 3.        | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                 |
| 4.        | Inne                                                     | 654,76             | 654,76             | 1 401,80            | 1 401,80             |
| <b>I.</b> | <b>Zysk/Strata brutto</b>                                | <b>-150 626,97</b> | <b>-143 266,97</b> | <b>-496 483,43</b>  | <b>-1 842 726,18</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>383 750,00</b>    |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk/Strata netto</b>                                 | <b>-150 626,97</b> | <b>-143 266,97</b> | <b>-496 483,43</b>  | <b>-2 226 476,18</b> |

## 1.3. Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy (dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                                                           | 01.10.2019 –<br>31.12.2019 | 01.01.2019 –<br>31.12.2019 | 01.10.2018 –<br>31.12.2018 | 01.01.2018 –<br>31.12.2018 |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |                            |                            |                            |                            |
| <b>I.</b>        | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                                | <b>-150 626,97</b>         | <b>-143 266,97</b>         | <b>-496 483,43</b>         | <b>-2 226 476,18</b>       |
| <b>II.</b>       | <b>Korekty razem</b>                                                                                      | <b>150 454,78</b>          | <b>143 216,55</b>          | <b>496 530,33</b>          | <b>2 227 712,80</b>        |
| 1.               | Amortyzacja                                                                                               | 9 193,32                   | 9 193,32                   | 33 988,00                  | 33 988,00                  |
| 2.               | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.               | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.               | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.               | Zmiana stanu rezerw                                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 437 197,71                 | 437 197,71                 |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 0,00                       | 0,00                       | 15 516,42                  | 0,00                       |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                                                                   | -23 161,04                 | 11 788,99                  | -196 594,61                | 1 235 410,10               |
| 8.               | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 89 500,49                  | 11 713,27                  | 85 353,49                  | 1 865,68                   |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 0,00                       | -3 933,67                  | -2 448,00                  | -2 448,00                  |
| 10.              | Inne korekty                                                                                              | 74 922,01                  | 114 454,64                 | 123 517,32                 | 521 699,31                 |
| <b>III.</b>      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                                               | <b>-172,19</b>             | <b>-50,42</b>              | <b>46,90</b>               | <b>1 236,62</b>            |
| <b>B.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |                            |                            |                            |                            |
| <b>I.</b>        | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 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                                                                                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.               | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II.</b>       | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1.               | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 0,00                       | 0,00                       | 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                                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.               | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b>      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                                             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>C.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |                            |                            |                            |                            |
| <b>I.</b>        | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>562 849,95</b>          |
| 1.               | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 562 849,95                 |
| 2.               | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 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              |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>                                                          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>564 000,00</b> |
| 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 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         | 564 000,00        |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>              | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>-1 150,05</b>  |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                                  | <b>-172,19</b> | <b>-50,42</b> | <b>46,90</b> | <b>86,57</b>      |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>                       | <b>-172,19</b> | <b>-50,42</b> | <b>46,90</b> | <b>86,57</b>      |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                              | <b>216,97</b>  | <b>95,20</b>  | <b>48,30</b> | <b>8,63</b>       |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>                                | <b>44,78</b>   | <b>44,78</b>  | <b>95,20</b> | <b>95,20</b>      |

#### 1.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym jednostkowe (dane w PLN)

| Lp.         | Wyszczególnienie                                                                                              | 01.10.2019 –<br>31.12.2019 | 01.01.2019 –<br>31.12.2019 | 01.10.2018 –<br>31.12.2018 | 01.01.2018 –<br>31.12.2018 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                       | <b>10 952 247,93</b>       | <b>10 944 887,93</b>       | <b>11 441 371,36</b>       | <b>13 171 364,11</b>       |
| <b>I.A.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                         | <b>10 952 247,93</b>       | <b>10 944 887,93</b>       | <b>11 441 371,36</b>       | <b>13 171 364,11</b>       |
| 1.          | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 1 778 000,00               |
| 1.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 4 582 413,20               |
| 1.2.        | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                                 | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               |
| 2.          | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               |
| 2.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                         | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 2.2.        | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                          | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               |
| 3.          | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.2.        | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.          | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    | 4 691 506,60               | 4 691 506,60               | 4 691 506,60               | 9 273 919,80               |

|      |                                                                                                  |                      |                      |                      |                      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | -4 582 413,20        |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                         | 4 691 506,60         | 4 691 506,60         | 4 691 506,60         | 4 691 506,60         |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                 | -8 466 654,05        | -8 466 654,05        | -7 970 170,62        | -6 240 177,87        |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                        | 8 466 654,05         | 8 466 654,05         | 7 970 170,62         | 6 240 177,87         |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                          | 8 459 294,05         | 8 466 654,05         | 7 970 170,62         | 6 240 177,87         |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | 8 459 294,05         | 8 466 654,05         | 7 970 170,62         | 6 240 177,87         |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | -8 459 294,05        | -8 466 654,05        | -7 970 170,62        | -6 240 177,87        |
| 6.   | Wynik netto                                                                                      | -150 626,97          | -143 266,97          | -496 483,43          | -2 226 476,18        |
| II   | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>10 801 620,96</b> | <b>10 801 620,96</b> | <b>10 944 887,93</b> | <b>10 944 887,93</b> |
| III  | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>10 801 620,96</b> | <b>10 801 620,96</b> | <b>10 944 887,93</b> | <b>10 944 887,93</b> |

#### 1.5. Bilans skonsolidowany (dane w PLN)

| AKTYWA      |                                                                                | Na dzień<br>31.12.2019 | Na dzień<br>31.12.2018 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A.</b>   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                                                           | <b>9 836 097,45</b>    | <b>7 812 970,39</b>    |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | <b>102 660,00</b>      | <b>102 660,00</b>      |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| 2.          | Wartość firmy                                                                  | 0,00                   | 0,00                   |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne                                           | 102 660,00             | 102 660,00             |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>II.</b>  | <b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>                               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1.          | Wartość firmy – jednostki zależne                                              | 0,00                   | 0,00                   |
| 2.          | Wartość firmy – jednostki współzależne                                         | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>III.</b> | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | <b>3 453 462,71</b>    | <b>4 031 850,52</b>    |
| 1.          | Środki trwałe                                                                  | 3 255 116,28           | 3 833 504,09           |
| 2.          | Środki trwałe w budowie                                                        | 198 346,43             | 198 346,43             |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>IV.</b>  | <b>Należności długoterminowe</b>                                               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1.          | Od jednostek powiązanych                                                       | 0,00                   | 0,00                   |
| 2.          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                   | 0,00                   |
| 3.          | Od pozostałych jednostek                                                       | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>V.</b>   | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | <b>6 279 974,74</b>    | <b>3 678 459,87</b>    |
| 1.          | Nieruchomości                                                                  | 0,00                   | 0,00                   |
| 2.          | Wartości niematerialne i prawne                                                | 0,00                   | 0,00                   |
| 3.          | Długoterminowe aktywa finansowe                                                | 6 279 974,74           | 3 678 459,87           |
| 4.          | Inne inwestycje długoterminowe                                                 | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>VI.</b>  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1.          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 0,00                   | 0,00                   |

|                                                                                              |                      |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                    | <b>3 965 320,18</b>  | <b>6 814 533,56</b>  |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                             | <b>15 947,37</b>     | <b>22 642,37</b>     |
| 1. Materiały                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Produkty gotowe                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Towary                                                                                    | 15 947,37            | 22 642,37            |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                        | <b>3 621 936,42</b>  | <b>6 538 854,67</b>  |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                       | 3 621 936,42         | 6 538 854,67         |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                       | <b>316 046,06</b>    | <b>236 628,16</b>    |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                          | 316 046,06           | 236 628,16           |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                        | <b>11 390,33</b>     | <b>16 408,36</b>     |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>Aktywa razem</b>                                                                          | <b>13 801 417,63</b> | <b>14 627 503,95</b> |

| <b>P A S Y W A</b>                                                                                | <b>Na dzień<br/>31.12.2019</b> | <b>Na dzień<br/>31.12.2018</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                                                                          | <b>14 411 106,00</b>           | <b>13 675 639,61</b>           |
| <b>I. Kapitał podstawowy</b>                                                                      | <b>6 360 413,20</b>            | <b>6 360 413,20</b>            |
| <b>II. Kapitał zapasowy</b>                                                                       | <b>8 359 622,18</b>            | <b>8 359 622,18</b>            |
| <b>III. Kapitał z aktualizacji wyceny</b>                                                         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| <b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>                                                           | <b>7 463 513,04</b>            | <b>7 463 513,04</b>            |
| <b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>                                                          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| <b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                          | <b>-8 507 908,81</b>           | <b>-7 210 168,07</b>           |
| <b>VII. Zysk (strata) netto</b>                                                                   | <b>735 466,39</b>              | <b>-1 297 740,74</b>           |
| <b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| <b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>                                                                    | <b>1 039 016,20</b>            | <b>1 039 016,20</b>            |
| <b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>                                        | <b>-3 634 182,96</b>           | <b>-4 369 977,67</b>           |
| <b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                  | <b>1 985 478,39</b>            | <b>4 282 825,81</b>            |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                                 | <b>111 525,07</b>              | <b>111 525,07</b>              |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                               | 0,00                           | 0,00                           |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                    | 111 525,07                     | 111 525,07                     |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                              | 0,00                           | 0,00                           |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                            | <b>303 224,69</b>              | <b>144 074,80</b>              |
| 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                                                                    | 303 224,69                     | 144 074,80                     |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                          | <b>1 570 728,63</b>            | <b>4 027 225,94</b>            |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       | 0,00                           | 0,00                           |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                           | 0,00                           |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                       | 1 570 728,63                   | 4 027 225,94                   |
| 4. Fundusze specjalne                                                                             | 0,00                           | 0,00                           |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                                           | 0,00                           | 0,00                           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                | 0,00                           | 0,00                           |
| <b>Pasywa razem</b>                                                                               | <b>13 801 417,63</b>           | <b>14 627 503,95</b>           |



## 1.6. Rachunek zysków i strat skonsolidowany (dane w PLN)

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                       | 01.10.2019 –<br>31.12.2019 | 01.01.2019 –<br>31.12.2019 | 01.10.2018 –<br>31.12.2018 | 01.01.2018 –<br>31.12.2018 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                  | <b>1 369 266,06</b>        | <b>4 389 317,07</b>        | <b>3 753 579,52</b>        | <b>5 783 309,07</b>        |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 800 462,76                 | 3 820 513,77               | 3 753 579,52               | 5 783 309,07               |
| 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                                      | 568 803,30                 | 568 803,30                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>1 349 611,87</b>        | <b>3 628 726,38</b>        | <b>3 476 149,29</b>        | <b>5 432 626,84</b>        |
| I.        | Amortyzacja                                                                            | 73 152,65                  | 309 040,23                 | 405 326,44                 | 470 672,96                 |
| II.       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 310 441,25                 | 878 837,47                 | 708 735,37                 | 1 336 257,06               |
| III.      | Usługi obce                                                                            | 349 904,52                 | 1 047 407,94               | 589 822,70                 | 1 144 558,83               |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy                                               | 25 873,88                  | 51 113,88                  | 107 690,72                 | 155 507,92                 |
| V.        | Wynagrodzenia                                                                          | 316 361,74                 | 848 717,99                 | 997 179,88                 | 1 371 349,04               |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 38 488,28                  | 184 187,18                 | 380 774,44                 | 481 095,59                 |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 50 315,59                  | 124 347,73                 | 175 541,97                 | 258 767,96                 |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 185 073,96                 | 185 073,96                 | 111 077,77                 | 214 417,48                 |
| <b>C.</b> | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży</b>                                                        | <b>19 654,19</b>           | <b>760 590,69</b>          | <b>277 430,23</b>          | <b>350 682,23</b>          |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>1 785 219,83</b>        | <b>2 047 143,39</b>        | <b>2 551 673,79</b>        | <b>2 833 700,45</b>        |
| I.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 759 452,20                 | <b>869 818,70</b>          | 1 784 710,90               | 1 784 710,90               |
| II.       | Dotacje                                                                                | 7 618,00                   | 11 339,35                  | 22 458,13                  | 22 458,13                  |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| IV.       | Inne przychody operacyjne                                                              | 1 018 149,63               | 1 165 985,34               | 744 504,76                 | 1 026 531,42               |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | <b>1 326 638,21</b>        | <b>1 333 528,44</b>        | <b>1 842 638,27</b>        | <b>3 199 572,35</b>        |
| I.        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                       | 0,00                       | 1 821 743,52               | 1 821 743,52               |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 1 326 638,21               | 1 333 528,44               | 20 894,75                  | 1 377 828,83               |
| <b>F.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej</b>                                         | <b>478 235,81</b>          | <b>1 474 205,64</b>        | <b>986 465,75</b>          | <b>-15 189,67</b>          |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | <b>2 380,34</b>            | <b>4 355,90</b>            | <b>457,92</b>              | <b>2 019,30</b>            |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach                                                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.       | Odsetki                                                                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                                             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| IV.       | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| V.        | Inne                                                                                   | 2 380,34                   | 4 355,90                   | 457,92                     | 2 019,30                   |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | <b>24 665,01</b>           | <b>28 154,35</b>           | <b>11 149,85</b>           | <b>26 655,69</b>           |
| I.        | Odsetki                                                                                | 0,31                       | 0,31                       | 0,00                       | 0,00                       |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |

|      |                                                                                                   |                   |                     |                   |                      |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                                         | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                 |
| IV.  | Inne                                                                                              | 24 664,70         | 28 154,04           | 11 149,85         | 26 655,69            |
| I.   | <b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| J.   | <b>Zysk/Strata na działalności gospodarczej</b>                                                   | <b>455 951,14</b> | <b>1 450 407,19</b> | <b>975 773,82</b> | <b>-39 826,06</b>    |
| K.   | <b>Odpis wartości firmy</b>                                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| I.   | Odpis wartości firmy - jednostki zależne                                                          | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                 |
| II.  | Odpis wartości firmy - jednostki współzależne                                                     | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                 |
| L.   | <b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>                                                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| I.   | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne                                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                 |
| II.  | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne                                             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                 |
| M.   | <b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| N.   | <b>Zysk (strata) brutto</b>                                                                       | <b>455 951,14</b> | <b>1 450 407,19</b> | <b>975 773,82</b> | <b>-39 826,06</b>    |
| O.   | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>383 750,00</b> | <b>383 750,00</b>    |
| P.   | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| R.   | <b>Zyski (straty) mniejszości</b>                                                                 | <b>182 254,33</b> | <b>714 940,80</b>   | <b>426 244,73</b> | <b>874 164,68</b>    |
| S.   | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                        | <b>273 696,81</b> | <b>735 466,39</b>   | <b>549 529,09</b> | <b>-1 297 740,74</b> |

#### 1.7. Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany (dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                            | 01.10.2019 –<br>31.12.2019 | 01.01.2019 –<br>31.12.2019 | 01.10.2018 –<br>31.12.2018 | 01.01.2018 –<br>31.12.2018 |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>            |                            |                            |                            |                            |
| I.               | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                 | <b>273 696,81</b>          | <b>735 466,39</b>          | <b>549 529,09</b>          | <b>-1 297 740,74</b>       |
| II.              | <b>Korekty razem</b>                                                       | <b>-72 549,89</b>          | <b>-656 048,49</b>         | <b>-435 515,05</b>         | <b>1 342 726,64</b>        |
| 1.               | Amortyzacja                                                                | 73 152,65                  | 309 040,23                 | 405 326,44                 | 470 672,96                 |
| 2.               | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.               | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.               | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.               | Zmiana stanu rezerw                                                        | 0,00                       | 0,00                       | 407 197,71                 | 407 197,71                 |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                                       | 9 413,37                   | -6 695,00                  | -11 634,32                 | 48 632,56                  |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                                    | 1 626 914,69               | 2 916 918,25               | -1 955 125,51              | -2 608 211,21              |
| 8.               | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -713 525,96                | -2 509 040,13              | 202 668,71                 | 755 060,26                 |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                    | -1 523,33                  | 5 018,03                   | 124 651,23                 | -98 122,65                 |
| 10.              | Inne korekty                                                               | -1 066 981,31              | -1 371 289,87              | 391 400,69                 | 2 367 497,01               |
| III.             | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                | <b>201 146,92</b>          | <b>79 417,90</b>           | <b>114 014,04</b>          | <b>44 985,90</b>           |

|             |                                                                                                           |                   |                   |                   |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>B.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |                   |                   |                   |                   |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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                                                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 4.          | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1.          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 0,00              | 0,00              | 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                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 4.          | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |                   |                   |                   |                   |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>562 849,95</b> |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 562 849,95        |
| 2.          | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 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              |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>564 000,00</b> |
| 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.          | Spląty 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 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              | 564 000,00        |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>-1 150,05</b>  |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                                                                    | <b>201 146,92</b> | <b>79 417,90</b>  | <b>114 014,04</b> | <b>43 835,85</b>  |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>                                                         | <b>201 146,92</b> | <b>79 417,90</b>  | <b>114 014,04</b> | <b>43 835,85</b>  |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                                                                | <b>114 899,14</b> | <b>236 628,16</b> | <b>122 614,12</b> | <b>192 792,31</b> |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>                                                                  | <b>316 046,06</b> | <b>316 046,06</b> | <b>236 628,16</b> | <b>236 628,16</b> |

## 1.8. Zestawienie zmian w kapitale skonsolidowane (dane w PLN)

| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                              | 01.10.2019 –<br>31.12.2019 | 01.01.2019 –<br>31.12.2019 | 01.10.2018 –<br>31.12.2018 | 01.01.2018 –<br>31.12.2018 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| I.   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                       | <b>14 135 433,63</b>       | <b>13 675 639,61</b>       | <b>13 953 516,24</b>       | <b>19 594 324,00</b>       |
| I.A. | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                         | <b>14 135 433,63</b>       | <b>13 675 639,61</b>       | <b>13 953 516,24</b>       | <b>19 594 324,00</b>       |
| 1.   | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 5 954 500,00               |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 405 913,20                 |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                                 | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               |
| 2.   | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                         | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                          | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               | 8 359 622,18               |
| 3.   | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    | 7 463 513,04               | 7 463 513,04               | 7 463 513,04               | 13 084 122,24              |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | -5 620 609,20              |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                      | 7 463 513,04               | 7 463 513,04               | 7 463 513,04               | 7 463 513,04               |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | -8 507 908,81              | -8 507 908,81              | -7 803 920,42              | -7 803 920,42              |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                         | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                         | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                                     | 8 507 908,81               | 8 507 908,81               | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                       | 8 043 758,89               | 8 507 908,81               | 7 803 920,42               | 7 803 920,42               |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                       | 8 043 758,89               | 8 507 908,81               | 9 057 437,90               | 7 210 168,07               |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                | -8 043 758,89              | -8 507 908,81              | -9 057 437,90              | -7 210 168,07              |
| 6.   | Wynik netto                                                                                                   | 273 696,81                 | 735 466,39                 | 549 529,09                 | -1 297 740,74              |
| II   | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                                         | <b>14 413 486,34</b>       | <b>14 411 106,00</b>       | <b>13 675 639,61</b>       | <b>13 675 639,61</b>       |
| III  | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>              | <b>14 411 106,00</b>       | <b>14 411 106,00</b>       | <b>13 675 639,61</b>       | <b>13 675 639,61</b>       |

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

### Rachunek zysków i strat

#### Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie - udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi,

Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

W przypadku, gdy stopień zaawansowania nie zakończonej usługi nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie przychodami w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

#### Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym, wyróżniając, zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat:

- I. Amortyzację
- II. Zużycie materiałów i energii
- III. Usługi obce
- IV. Podatki i opłaty
- V. Wynagrodzenia
- VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- VII. Pozostałe koszty rodzajowe
- VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

#### Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

### **Podatek dochodowy odroczony**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

### **Bilans**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków

trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

### **Inwestycje długoterminowe**

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków - wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość wg cen nabycia podlega okresowemu przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

### **Długoterminowe aktywa finansowe:**

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość w cenie nabycia przeszacowuje się do wartości w cenie rynkowej.

### **Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)**

#### **Instrumenty finansowe**

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U z dnia Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Spółka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Spółka określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy.

### **Aktywa finansowe**

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg na dzień ich nabycia.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych.

#### **Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**

Składnik aktywów finansowych zalicza się do kategorii przeznaczonych do obrotu jeżeli został nabyty w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, lub jeżeli stanowi część portfela, który generuje krótkoterminowe zyski lub też jest instrumentem pochodnym o dodatniej wartości godziwej. W Spółce do tej kategorii należą przede wszystkim instrumenty pochodne (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń)

Wbudowane instrumenty pochodne są oddzielane od umów i traktowane jak instrumenty pochodne, jeżeli wszystkie z następujących warunków są spełnione:

- charakter ekonomiczny i ryzyko wbudowanego instrumentu nie są ściśle związane z ekonomicznym charakterem i ryzykiem umowy, w którą dany instrument jest wbudowany,
- samodzielny instrument z identycznymi warunkami realizacji jak instrument wbudowany spełniałby definicję instrumentu pochodnego,



- instrument hybrydowy (złożony) nie jest wykazywany w wartości godziwej, a zmiany jego wartości godziwej nie są odnoszone w zysk/stratę netto (tj. instrument pochodny, który jest wbudowany w składnik aktywów finansowych lub zobowiązanie finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy, nie jest wydzielony). Wbudowane instrumenty pochodne są wykazywane w analogiczny sposób jak samodzielne instrumenty pochodne.

Aktywa zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu wyceniane są na każdy dzień bilansowy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wartość godziwą pochodnych instrumentów finansowych ustala się w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą pozostałych aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu ustala się stosując odpowiednie techniki wyceny, które obejmują: wykorzystanie cen niedawno zawartych transakcji lub cen ofertowych, porównanie do podobnych instrumentów, modele wyceny opcji. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Na dzień bilansowy do aktywów przeznaczonych do obrotu Spółka zaliczyła instrumenty pochodne.

#### **Pożyczki udzielone i należności własne**

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się - niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) - aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę w celu nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Do tej kategorii Spółka zalicza głównie depozyty bankowe jak również udzielone pożyczki i nabyte, nienotowane instrumenty dłużne.

#### **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**

Aktywa finansowe utrzymywane do upływu terminu wymagalności są to niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w zamortyzowanym koszcie z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej.

#### **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są to instrumenty finansowe niezaliczone do żadnej z pozostałych kategorii.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zalicza się do aktywów trwałych, o ile nie istnieje zamiar zbycia inwestycji w ciągu 1 roku od dnia bilansowego lub do aktywów obrotowych - w przeciwnym wypadku. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a zyski i straty (za wyjątkiem strat z tytułu utraty wartości) ujmowane są w kapitale przychodach i kosztach finansowych. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

#### **Zobowiązania finansowe**

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Koszty transakcyjne wyzbycia się (wypełnienia) składnika zobowiązań finansowych nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie tych zobowiązań chyba że byłyby istotne. Składnik zobowiązań finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której to zobowiązanie finansowe wynika.

#### **Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu**

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są to zobowiązania, które stanowią pochodne instrumenty finansowe (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń) lub zobowiązania do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych z instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Zobowiązania zaliczone do zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wyceny



instrumentów pochodnych w wartości godziwej dokonuje się na dzień bilansowy w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Koszty wytworzenia nie zakończonej usługi wykonywanej na podstawie długotrwałych umów obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny.

### **Należności**

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

### **Środki pieniężne**

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

### **Rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

### **Kapitały własne**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości

inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

### Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

### Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

### Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotyczącą kontraktów długoterminowych.

### Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W bieżący roku nie dokonywano zmiany zasad rachunkowości.

#### 1.10. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Emitent prowadzi swoją działalność poprzez spółki celowe, dlatego realnym odzwierciedleniem wyników jest raport skonsolidowany. Zarówno w działalności Emitenta jak i Grupy Kapitałowej w IV kwartale nie wystąpiły istotne dokonania czy też niepowodzenia mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży za IV kwartał w kwocie 1 369 266,06 zł pochodzą w przeważającej części ze sprzedaży usług wykonywanych przez Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „Nafta-Trans” Sp. z o.o. oraz DaVinci Sp. z o.o.. Spółka zależna Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. poza wykonywaniem dotychczasowej działalności budowlanej w zakresie budowy dróg i placów pod wiernie rozpoczęła także poszukiwanie nowych możliwości rozwoju w sektorze

ogólnobudowlanym. Zostało wynajęte jedno z pomieszczeń w budynku należącym do spółki zależnej Casa Sp. o.o., w którym zgodnie z wcześniejszymi informacjami, powstała piekarnia gruzińska, w zakresie drugiej części budynku prowadzone są rozmowy dotyczące najmu na cele gastronomiczne. Skonsolidowany rachunek zysków i strat wykazuje zysk netto na kwotę 273 696,81 zł i został on wypracowany głównie ze sprzedaży towarów i usług. Narastająco przez rok 2019 Spółka wypracowała zysk w wysokości 735 466,39 zł.

## 2. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

## 3. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Start-Up Solar System (dawniej: Miejski Pojazd Elektryczny) Sp. z o.o. - 60% udziału w kapitale zakładowym.

CASA Sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym

CASAS Sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym

DAVINCI Sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym

iTechnologie Games Sp. z o.o. - 90% udziału w kapitale zakładowym

Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. - 55,74% udziału w kapitale zakładowym

## 4. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w III kwartale 2019 roku.

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

Spółka w Dokumencie Informacyjnym z dnia 19 czerwca 2017 roku zaznaczyła wprowadzenie nowej strategii działalności.

| Lp. | Termin realizacji | Zadanie inwestycyjne                                                                    | Stan realizacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2017              | Zakup obiektu pod najem komercyjny długoterminowy                                       | Zakupiona spółka CASA Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w centrum Torunia. Część nieruchomości jest wynajęta i prowadzona jest piekarnia gruzińska, w zakresie drugiej części prowadzone są rozmowy dotyczące najmu na cele gastronomiczne.                                                                                                                                                                       |
| 2   | 2017              | Zakup obiektu pod najem krótkoterminowy                                                 | Zakupiona spółka DAVINCI Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w Czernikowie, w której prowadzony jest hotel z restauracją.                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3   | 2017              | Zakup nieruchomości gruntowej pod budownictwo mieszkalne                                | Zakup spółki CASAS Sp. z o.o. posiadającej 7 nieruchomości gruntowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4   | 2017-2018         | Realizacja budynków mieszkalnych na nieruchomości z lp. 3                               | Wystąpiono o warunki zabudowy dla jednej (pilotażowej) działki, uzyskano je decyzją RRGPPiIR.I.6730.55.2017. Podpisano również umowę przyłączeniową z dostawcą energii elektrycznej. Został wybrany projekt oraz przeprowadzona jego adaptacja. Otrzymano pozwolenie na budowę. Spółka CASAS Sp. z o.o. gromadzi środki na realizację pilotażowej inwestycji, której rozpoczęcie budowy przesunęło się na rok 2020. |
| 5   | 2017-2018         | Rozpoczęcie działalności w zakresie usług niskonakładowych (zakup odpowiednich aktywów) | Wejście w posiadanie 90% iTechnologie Games S.A. - spółki produkującej gry na urządzenia mobilne.<br>Z uwagi na brak przedstawienia dokumentów Telma Agency Communications Sp. z o.o. do końca 2018 roku, których brakowało do dokończenia due diligence nastąpiło zakończenie rozmów.                                                                                                                              |

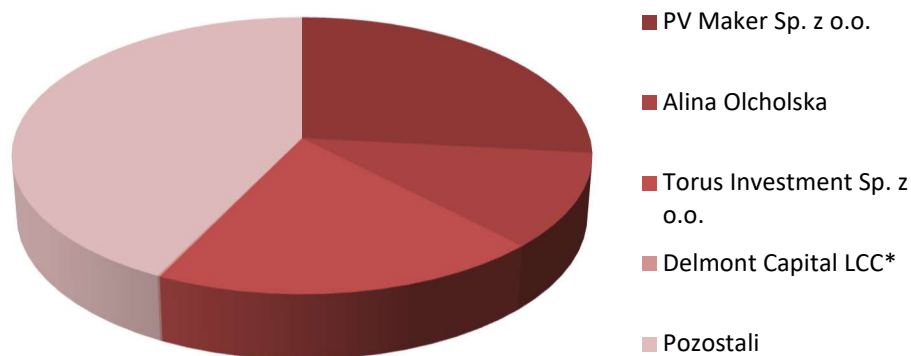
|   |           |                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |           |                                                                                  | Zakup dwóch zestawów komputerowych do wydobywania kryptowalut, które przyniosły dobre rokowania w fazie testów, jednak w trakcie dalszego projektu pilotażowego poprzez znaczny spadek wyceny kryptowalut działalność ta zostaje wygaszana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 | 2017-2018 | Rozpoczęcie działalności w branżach perspektywicznych                            | Złożenie kompletu dokumentów w celu obrotu hurtowego alkoholem do 18%, prowadzenie rozmów z właścicielem gruzińskiej marki wina, spółka otrzymała wezwanie do uzupełnienia dokumentów o przeznaczenie nieruchomości do prowadzenia tego typu działalności, podjęto działania dwutorowe: znalezienia innej lokalizacji lub rozszerzenia przeznaczenia nieruchomości. Tymczasowo wstrzymano realizację projektu związanego z winem z uwagi na brak czasu na odpowiednie zaangażowanie po stronie gruzińskiego kontrahenta. Zakup kontrolnego pakietu udziałów Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o.. |
| 7 | 2017-2018 | Podniesienie kapitału zakładowego w spółce Miejski Pojazd Elektryczny Sp. z o.o. | Projekt prowadzony przez spółkę Miejski Pojazd Elektryczny sp. z o.o. został zaniechany. Podmiot przechodzi reorganizację, została zmieniona firma spółki na Start-up Solar System Sp. z o.o.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 8 | Od 2018   | Zakup kolejnych obiektów pod najem komercyjny długoterminowy                     | Zadania w realizacji w powiązaniu z wymienionymi wyżej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|   |           | Zakup kolejnych obiektów pod najem krótkoterminowy                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|   |           | Działania deweloperskie                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|   |           | Rozwój działalności w branżach perspektywicznych                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## 7. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Wykres i tabela poniżej przedstawiają strukturę akcjonariatu Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających ponad 5%\* głosów na WZ Emitenta. Struktura akcjonariatu została sporządzona w oparciu o zawiadomienia podane do publicznej wiadomości w trybie art. 70 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. \* Delmont Capital LCC nie przesłał informacji o zmianie ilości głosów, a także o zejściu poniżej progu 5%, co wynikałoby z rejestracji akcji serii H, oraz C1.

Tabela 1 Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 14.02.2020 r.

| Akcjonariusz                | Liczba akcji         | Udział         | Liczba głosów        | Udział         |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| PV Maker Sp. z o.o.         | 16 981 159           | 26,70%         | 16 981 159           | 26,70%         |
| Alina Olcholska             | 7 050 084            | 11,08%         | 7 050 084            | 11,08%         |
| Torus Investment Sp. z o.o. | 12 353 800           | 19,42%         | 12 353 800           | 19,42%         |
| Delmont Capital LCC*        | 83 301               | 0,13%          | 83 301               | 0,13%          |
| Pozostali                   | 27 135 788           | 42,66%         | 27 135 788           | 42,66%         |
| <b>Razem</b>                | <b>63 604 132,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>63 604 132,00</b> | <b>100,00%</b> |



Źródło: opracowanie własne na podstawie opublikowanych zawiadomień

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

Na dzień 14 lutego 2020 roku zatrudnienie w LETUS CAPITAL S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 0.00. Spółka działa na zasadzie outsourcingu.

Wykaz zmian pomiędzy danymi finansowymi opublikowanymi w niniejszej korekcie raportu za IV kwartał 2019 r. a porównaniu do danych finansowych opublikowanych w pierwotnym raporcie za IV kwartał 2019 r. Wykaz obejmuje tylko zmienione pozycje.

Bilans jednostkowy (dane w PLN)

|                                                    | Na dzień<br>31.12.2019<br>opublikowane w<br>korekcie Q4<br>2019 | Na dzień<br>31.12.2019<br>opublikowane<br>w pierwotnym<br>raporcie Q4<br>2019 |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AKTYWA</b>                                      |                                                                 |                                                                               |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                            | <b>10 489 044,74</b>                                            | <b>11 868 780,00</b>                                                          |
| IV. Inwestycje długoterminowe                      | 10 489 044,74                                                   | 11 485 030,00                                                                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                 | 10 489 044,74                                                   | 11 485 030,00                                                                 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe       | 0,00                                                            | 383 750,00                                                                    |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00                                                            | 383 750,00                                                                    |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                          | <b>457 599,49</b>                                               | <b>919 531,70</b>                                                             |
| II. Należności krótkoterminowe                     | 457 554,71                                                      | 441 086,59                                                                    |
| 3. Należności od pozostałych jednostek             | 457 554,71                                                      | 441 086,59                                                                    |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                    | 44,78                                                           | 457 768,70                                                                    |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                | 44,78                                                           | 457 768,70                                                                    |
| <b>Aktywa razem</b>                                | <b>10 946 644,23</b>                                            | <b>12 788 311,70</b>                                                          |
| <b>P A S Y W A</b>                                 |                                                                 |                                                                               |
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                           | <b>10 801 620,96</b>                                            | <b>11 863 106,70</b>                                                          |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                   | -8 466 654,05                                                   | -7 422 418,32                                                                 |
| VI. Zysk (strata) netto                            | -143 266,97                                                     | -126 016,96                                                                   |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>   | <b>145 023,27</b>                                               | <b>925 205,00</b>                                                             |
| I. Rezerwy na zobowiązania                         | 0,00                                                            | 796 993,91                                                                    |
| 3. Pozostałe rezerwy                               | 0,00                                                            | 796 993,91                                                                    |
| II. Zobowiązania długoterminowe                    | 0,00                                                            | 98 965,04                                                                     |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                     | 0,00                                                            | 98 965,04                                                                     |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                  | 145 023,27                                                      | 29 246,05                                                                     |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek        | 145 023,27                                                      | 29 246,05                                                                     |
| <b>Pasywa razem</b>                                | <b>10 946 644,23</b>                                            | <b>12 788 311,70</b>                                                          |

## Rachunek zysków i strat jednostkowy (dane w PLN)

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                                           | Za okres Q4<br>2019<br>opublikowane<br>w korekcie Q4<br>2019 | Za okres Q4<br>opublikowane w<br>korekcie Q4<br>2019<br>skumulowane | Za okres Q4<br>2019<br>opublikowane<br>w pierwotnym<br>raporcie Q4<br>2019 | Za okres Q4<br>2019 dane<br>opublikowane<br>w pierwotnym<br>raporcie Q4<br>2019<br>skumulowane |
|-----------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i<br/>zrównane z nimi</b>  | <b>4 852,52</b>                                              | <b>24 852,52</b>                                                    | <b>-1 052,00</b>                                                           | <b>18 948,00</b>                                                                               |
| 1.        | Przychody netto ze sprzedaży<br>produktów                  | 4 852,52                                                     | 24 852,52                                                           | -1 052,00                                                                  | 18 948,00                                                                                      |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                     | <b>26 730,76</b>                                             | <b>39 370,76</b>                                                    | <b>135 882,46</b>                                                          | <b>148 522,46</b>                                                                              |
| 1.        | Amortyzacja                                                | 9 193,32                                                     | 9 193,32                                                            | 121 812,00                                                                 | 121 812,00                                                                                     |
| 3.        | Usługi obce                                                | 17 192,84                                                    | 29 832,84                                                           | 13 411,84                                                                  | 26 051,84                                                                                      |
| 4.        | Podatki i opłaty                                           | 344,60                                                       | 344,60                                                              | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                           |
| 7.        | Pozostałe koszty rodzajowe                                 | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 658,62                                                                     | 658,62                                                                                         |
| <b>C.</b> | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)</b>                      | <b>-21 878,24</b>                                            | <b>-14 518,24</b>                                                   | <b>-136 934,46</b>                                                         | <b>-129 574,46</b>                                                                             |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                      | <b>22 905,57</b>                                             | <b>22 905,57</b>                                                    | <b>23 000,00</b>                                                           | <b>23 000,00</b>                                                                               |
| 4.        | Inne przychody operacyjne                                  | 22 905,57                                                    | 22 905,57                                                           | 23 000,00                                                                  | 23 000,00                                                                                      |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                         | <b>150 999,54</b>                                            | <b>150 999,54</b>                                                   | <b>19 442,07</b>                                                           | <b>19 442,07</b>                                                                               |
| 3.        | Inne koszty operacyjne                                     | 150 999,54                                                   | 150 999,54                                                          | 19 442,07                                                                  | 19 442,07                                                                                      |
| <b>F.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności<br/>operacyjnej (C+D-E)</b> | <b>-149 972,21</b>                                           | <b>-142 612,21</b>                                                  | <b>-133 376,53</b>                                                         | <b>-126 016,53</b>                                                                             |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                    | <b>654,76</b>                                                | <b>654,76</b>                                                       | <b>0,43</b>                                                                | <b>0,43</b>                                                                                    |
| 1.        | Odsetki                                                    | 0,00                                                         | 0,00                                                                | 0,43                                                                       | 0,43                                                                                           |
| 4.        | Inne                                                       | 654,76                                                       | 654,76                                                              | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                           |
| <b>I.</b> | <b>Zysk/Strata brutto</b>                                  | <b>-150 626,97</b>                                           | <b>-143 266,97</b>                                                  | <b>-133 376,96</b>                                                         | <b>-126 016,96</b>                                                                             |
| <b>L.</b> | <b>Zysk/Strata netto</b>                                   | <b>-150 626,97</b>                                           | <b>-143 266,97</b>                                                  | <b>-133 376,96</b>                                                         | <b>-126 016,96</b>                                                                             |

## Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy (dane w PLN)

|             | WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                 | Za okres Q4<br>2019<br>opublikowane<br>w korekcie Q4<br>2019 | Za okres Q4<br>opublikowane<br>w korekcie Q4<br>2019<br>skumulowane | Za okres Q4 2019<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q4 2019 | Za okres Q4 2019<br>dane<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q4 2019<br>skumulowane |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z<br/>działalności operacyjnej</b>              |                                                              |                                                                     |                                                                      |                                                                                             |
| <b>I.</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                       | <b>-150 626,97</b>                                           | <b>-143 266,97</b>                                                  | <b>-133 376,96</b>                                                   | <b>-126 016,96</b>                                                                          |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty razem</b>                                                             | <b>150 454,78</b>                                            | <b>143 216,55</b>                                                   | <b>91 303,68</b>                                                     | <b>114 402,98</b>                                                                           |
| 1.          | Amortyzacja                                                                      | 9 193,32                                                     | 9 193,32                                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| 7.          | Zmiana stanu należności                                                          | -23 161,04                                                   | 11 788,99                                                           | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| 8.          | Zmiana stanu zobowiązań<br>krótkoterminowych, z wyjątkiem<br>pożyczek i kredytów | 89 500,49                                                    | 11 713,27                                                           | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| 9.          | Zmiana stanu rozliczeń<br>międzyokresowych                                       | 0,00                                                         | -3 933,67                                                           | bez zmian                                                            | 0,00                                                                                        |
| 10.         | Inne korekty                                                                     | 74 922,01                                                    | 114 454,64                                                          | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności<br/>operacyjnej</b>                  | <b>-172,19</b>                                               | <b>-50,42</b>                                                       | <b>-42 073,28</b>                                                    | <b>11 613,98</b>                                                                            |

|      |                                                        |         |        |            |            |
|------|--------------------------------------------------------|---------|--------|------------|------------|
| II.  | Wydatki                                                | 0,00    | 0,00   | 72 410,81  | 23 227,96  |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 0,00    | 0,00   | -72 410,81 | -23 227,96 |
| D.   | Przepływy pieniężne netto razem                        | -172,19 | -50,42 | 30 337,53  | 30 459,30  |
| E.   | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych             | -172,19 | -50,42 | 30 337,53  | 30 459,30  |
| G.   | Środki pieniężne na koniec okresu                      | 44,78   | 44,78  | 30 554,50  | 30 554,50  |

Bilans skonsolidowany (dane w PLN)

|                                                    | Na dzień<br>31.12.2019<br>opublikowane w<br>korekcie Q4 2019 | Na dzień 31.12.2019<br>opublikowane w<br>pierwotnym raporcie<br>Q4 2019 |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>AKTYWA</b>                                      |                                                              |                                                                         |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                            | <b>9 836 097,45</b>                                          | <b>17 752 305,63</b>                                                    |
| I. Wartości niematerialne i prawne                 | 102 660,00                                                   | 0,00                                                                    |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne            | 102 660,00                                                   | 0,00                                                                    |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe                        | 3 453 462,71                                                 | 3 771 525,63                                                            |
| 1. Środki trwałe                                   | 3 255 116,28                                                 | 3 636 996,49                                                            |
| 2. Środki trwałe w budowie                         | 198 346,43                                                   | 3 736,19                                                                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie             | 0,00                                                         | 130 792,95                                                              |
| V. Inwestycje długoterminowe                       | 6 279 974,74                                                 | 13 597 030,00                                                           |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                 | 6 279 974,74                                                 | 13 597 030,00                                                           |
| VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe      | 0,00                                                         | 383 750,00                                                              |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00                                                         | 383 750,00                                                              |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                 | 0,00                                                         |                                                                         |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                          | <b>3 965 320,18</b>                                          | <b>6 659 182,12</b>                                                     |
| I. Zapasy                                          | 15 947,37                                                    | 16 408,97                                                               |
| 4. Towary                                          | 15 947,37                                                    | 16 408,97                                                               |
| II. Należności krótkoterminowe                     | 3 621 936,42                                                 | 5 332 628,44                                                            |
| 3. Należności od pozostałych jednostek             | 3 621 936,42                                                 | 5 332 628,44                                                            |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                    | 316 046,06                                                   | 1 300 288,24                                                            |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                | 316 046,06                                                   | 1 300 288,24                                                            |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe     | 11 390,33                                                    | 9 856,47                                                                |
| <b>Aktywa razem</b>                                | <b>13 801 417,63</b>                                         | <b>24 411 487,75</b>                                                    |

|                                                            | Na dzień<br>31.12.2019<br>opublikowane w<br>korekcie Q4 2019 | Na dzień 31.12.2019<br>opublikowane w<br>pierwotnym raporcie<br>Q4 2019 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>P A S Y W A</b>                                         |                                                              |                                                                         |
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                                   | <b>14 411 106,00</b>                                         | <b>20 937 266,34</b>                                                    |
| I. Kapitał podstawowy                                      | 6 360 413,20                                                 | 10 731 913,20                                                           |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe                           | 7 463 513,04                                                 | 8 401 709,04                                                            |
| VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych                          | -8 507 908,81                                                | -7 610 847,50                                                           |
| VII. Zysk (strata) netto                                   | 735 466,39                                                   | 1 054 869,42                                                            |
| <b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>                             | <b>1 039 016,20</b>                                          | <b>0,00</b>                                                             |
| <b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b> | <b>-3 634 182,96</b>                                         | <b>0,00</b>                                                             |
| <b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>           | <b>1 985 478,39</b>                                          | <b>3 474 221,41</b>                                                     |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                 | 111 525,07                                                   | 518 722,78                                                              |



|                                             |                      |                      |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 3. Pozostałe rezerwy                        | 0,00                 | 407 197,71           |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>      | <b>303 224,69</b>    | <b>385 869,04</b>    |
| 3. Wobec pozostałych jednostek              | 303 224,69           | 385 869,04           |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>    | <b>1 570 728,63</b>  | <b>2 569 629,59</b>  |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 1 570 728,63         | 2 569 629,59         |
| <b>Pasywa razem</b>                         | <b>13 801 417,63</b> | <b>24 411 487,75</b> |

Rachunek zysków i strat skonsolidowany (dane w PLN)

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                                            | Za okres Q4 2019<br>opublikowane w<br>korekcie Q4 2019 | Za okres Q4<br>opublikowane w<br>korekcie Q4<br>2019<br>skumulowane | Za okres Q4<br>2019<br>opublikowane<br>w pierwotnym<br>raporcie Q4<br>2019 | Za okres Q4<br>2019 dane<br>opublikowane<br>w pierwotnym<br>raporcie Q4<br>2019<br>skumulowane |
|-----------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i<br/>zrównane z nimi</b>   | <b>1 369 266,06</b>                                    | <b>4 389 317,07</b>                                                 | <b>1 263 189,81</b>                                                        | <b>4 283 240,82</b>                                                                            |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                      | 800 462,76                                             | 3 820 513,77                                                        | 1 263 189,81                                                               | 4 283 240,82                                                                                   |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i<br>materiałów        | 568 803,30                                             | 568 803,30                                                          | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                           |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                      | <b>1 349 611,87</b>                                    | <b>3 628 726,38</b>                                                 | <b>1 145 527,70</b>                                                        | <b>3 539 043,01</b>                                                                            |
| I.        | Amortyzacja                                                 | 73 152,65                                              | 309 040,23                                                          | 170 792,95                                                                 | 406 680,53                                                                                     |
| II.       | Zużycie materiałów i energii                                | 310 441,25                                             | 878 837,47                                                          | 286 068,33                                                                 | 854 464,55                                                                                     |
| III.      | Usługi obce                                                 | 349 904,52                                             | 1 047 407,94                                                        | 307 939,92                                                                 | 1 005 443,34                                                                                   |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym podatek<br>akcyzowy                 | 25 873,88                                              | 51 113,88                                                           | 16 784,05                                                                  | 42 024,05                                                                                      |
| V.        | Wynagrodzenia                                               | 316 361,74                                             | 848 717,99                                                          | 224 830,74                                                                 | 757 186,99                                                                                     |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne<br>świadczenia, w tym:       | 38 488,28                                              | 184 187,18                                                          | 37 800,36                                                                  | 203 499,26                                                                                     |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                                  | 50 315,59                                              | 124 347,73                                                          | -72 418,97                                                                 | 91 613,17                                                                                      |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i<br>materiałów                 | 185 073,96                                             | 185 073,96                                                          | 173 730,32                                                                 | 178 131,12                                                                                     |
| <b>C.</b> | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży</b>                             | <b>19 654,19</b>                                       | <b>760 590,69</b>                                                   | <b>117 662,11</b>                                                          | <b>744 197,81</b>                                                                              |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                       | <b>1 785 219,83</b>                                    | <b>2 047 143,39</b>                                                 | <b>183 819,18</b>                                                          | <b>445 742,74</b>                                                                              |
| I.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych<br>aktywów trwałych   | 759 452,20                                             | 869 818,70                                                          | 0,00                                                                       | 110 366,50                                                                                     |
| II.       | Dotacje                                                     | 7 618,00                                               | 11 339,35                                                           | 7 110,00                                                                   | 10 831,35                                                                                      |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów<br>niefinansowych             | 0,00                                                   | 0,00                                                                |                                                                            |                                                                                                |
| IV.       | Inne przychody operacyjne                                   | 1 018 149,63                                           | 1 165 985,34                                                        | 176 709,18                                                                 | 324 544,89                                                                                     |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                          | <b>1 326 638,21</b>                                    | <b>1 333 528,44</b>                                                 | <b>91 143,04</b>                                                           | <b>98 033,27</b>                                                                               |
| I.        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych<br>aktywów trwałych | 0,00                                                   | 0,00                                                                | 6 833,71                                                                   | 6 833,71                                                                                       |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                      | 1 326 638,21                                           | 1 333 528,44                                                        | 84 309,33                                                                  | 91 199,56                                                                                      |
| <b>F.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej</b>              | <b>478 235,81</b>                                      | <b>1 474 205,64</b>                                                 | <b>210 338,25</b>                                                          | <b>1 091 907,28</b>                                                                            |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                  | <b>2 380,34</b>                                        | <b>4 355,90</b>                                                     | <b>-1 975,56</b>                                                           | <b>0,00</b>                                                                                    |
| V.        | Inne                                                        | 2 380,34                                               | 4 355,90                                                            | -1 975,56                                                                  | 0,00                                                                                           |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                     | <b>24 665,01</b>                                       | <b>28 154,35</b>                                                    | <b>33 548,52</b>                                                           | <b>37 037,86</b>                                                                               |
| I.        | Odsetki                                                     | 0,31                                                   | 0,31                                                                | -3 488,91                                                                  | 0,43                                                                                           |
| IV.       | Inne                                                        | 24 664,70                                              | 28 154,04                                                           | 37 037,43                                                                  | 37 037,43                                                                                      |
| <b>J.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności gospodarczej</b>             | <b>455 951,14</b>                                      | <b>1 450 407,19</b>                                                 | <b>174 814,17</b>                                                          | <b>1 054 869,42</b>                                                                            |

|    |                            |            |              |            |              |
|----|----------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| N. | Zysk (strata) brutto       | 455 951,14 | 1 450 407,19 | 174 814,17 | 1 054 869,42 |
| R. | Zyski (straty) mniejszości | 182 254,33 | 714 940,80   | 0,00       | 0,00         |
| S. | Zysk (strata) netto        | 273 696,81 | 735 466,39   | 174 814,17 | 1 054 869,42 |

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany (dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                            | Za okres Q4 2019<br>opublikowane<br>w korekcie Q4 2019 | Za okres Q4 opublikowane<br>w korekcie Q4 2019<br>skumulowane | Za okres Q4 2019<br>opublikowane w<br>pierwotnym raporcie<br>Q4 2019 | Za okres Q4 2019<br>dane<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q4 2019<br>skumulowane |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| A.               | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej                   |                                                        |                                                               |                                                                      |                                                                                             |
| I.               | Zysk (strata) netto                                                        | 273 696,81                                             | 735 466,39                                                    | 174 814,17                                                           | 1 054 869,42                                                                                |
| II.              | Korekty razem                                                              | -72 549,89                                             | -656 048,49                                                   | -11 374,89                                                           | -183 395,89                                                                                 |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                                       | 9 413,37                                               | -6 695,00                                                     | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                                    | 1 626 914,69                                           | 2 916 918,25                                                  | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| 8.               | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -713 525,96                                            | -2 509 040,13                                                 | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                    | -1 523,33                                              | 5 018,03                                                      | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| 10.              | Inne korekty                                                               | -1 066 981,31                                          | -1 371 289,87                                                 | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                        |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej                       | 201 146,92                                             | 79 417,90                                                     | 163 439,28                                                           | 1 304 047,57                                                                                |
| I.               | Wpływy                                                                     | 0,00                                                   | 0,00                                                          | brak zmian                                                           | 89 654,21                                                                                   |
| II.              | Wydatki                                                                    | 0,00                                                   | 0,00                                                          | brak zmian                                                           | 678 459,23                                                                                  |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej                     | 0,00                                                   | 0,00                                                          | brak zmian                                                           | -588 805,02                                                                                 |
| I.               | Wpływy                                                                     | 0,00                                                   | 0,00                                                          | 52 000,00                                                            | 152 000,00                                                                                  |
| II.              | Wydatki                                                                    | 0,00                                                   | 0,00                                                          | 148 695,23                                                           | 489 653,48                                                                                  |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej                        | 0,00                                                   | 0,00                                                          | -96 695,23                                                           | -337 653,48                                                                                 |
| D.               | Przepływy pieniężne netto razem                                            | 201 146,92                                             | 79 417,90                                                     | 66 744,05                                                            | -54 984,97                                                                                  |
| E.               | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych                                 | 201 146,92                                             | 79 417,90                                                     | 66 744,05                                                            | -54 984,97                                                                                  |
| G.               | Środki pieniężne na koniec okresu                                          | 316 046,06                                             | 316 046,06                                                    | 181 643,19                                                           | 181 643,19                                                                                  |

the 1990s, the number of people in the UK who are employed in the public sector has increased by 1.5 million, from 2.5 million in 1980 to 4 million in 1995. The public sector has also become an important employer of women, with 5.5 million women employed in the public sector in 1995, compared with 4.5 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people with disabilities, with 1.5 million people with disabilities employed in the public sector in 1995, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are over 50 years of age. In 1995, 1.5 million people over 50 years of age were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are under 25 years of age. In 1995, 1.5 million people under 25 years of age were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from ethnic minorities. In 1995, 1.5 million people from ethnic minorities were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Caribbean. In 1995, 1.5 million people from the Caribbean were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from the Indian subcontinent. In 1995, 1.5 million people from the Indian subcontinent were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Black African community. In 1995, 1.5 million people from the Black African community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from the Black Caribbean community. In 1995, 1.5 million people from the Black Caribbean community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Chinese community. In 1995, 1.5 million people from the Chinese community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from the Pakistani community. In 1995, 1.5 million people from the Pakistani community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Bangladeshi community. In 1995, 1.5 million people from the Bangladeshi community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from the Vietnamese community. In 1995, 1.5 million people from the Vietnamese community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Laotian community. In 1995, 1.5 million people from the Laotian community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from the Cambodian community. In 1995, 1.5 million people from the Cambodian community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Thai community. In 1995, 1.5 million people from the Thai community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from the Burmese community. In 1995, 1.5 million people from the Burmese community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Nepalese community. In 1995, 1.5 million people from the Nepalese community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.

The public sector has also become an important employer of people who are from the Sri Lankan community. In 1995, 1.5 million people from the Sri Lankan community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980. The public sector has also become an important employer of people who are from the Maldivian community. In 1995, 1.5 million people from the Maldivian community were employed in the public sector, compared with 1 million in 1980.