



LETUS  

---

CAPITAL

**LETUS CAPITAL S.A.**

**Korekta skonsolidowanego raportu kwartalnego za  
okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.**

Warszawa, 23 maja 2023 r.

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1. Informacje podstawowe

|                           |                                                |
|---------------------------|------------------------------------------------|
| <b>NAZWA</b>              | Letus Capital                                  |
| <b>FORMA PRAWNA</b>       | Spółka akcyjna                                 |
| <b>ADRES</b>              | 02-001 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 85/21     |
| <b>TELEFON</b>            | +48 515 999 244                                |
| <b>E-MAIL</b>             | office@letuscap.com                            |
| <b>STRONA INTERNETOWA</b> | <a href="http://letuscap.com">letuscap.com</a> |
| <b>NIP</b>                | 634-013-51-27                                  |
| <b>REGON</b>              | 003442419                                      |
| <b>KRS</b>                | 0000310902                                     |

### 1.2. Struktura akcjonariatu

Kapitał zakładowy Letus Capital S.A. wynosi 6 360 413,20 zł (w pełni opłacony) i dzieli się na 63 604 132 (sześćdziesiąt trzy miliony sześćset cztery tysiące sto trzydzieści dwie) akcje o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 889 000 (osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- 889 000 (osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B1,
- 61 826 132 (sześćdziesiąt jeden milionów osiemset dwadzieścia sześć tysięcy sto trzydzieści dwie) akcje zwykłe na okaziciela serii C1.

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki, na dzień publikacji niniejszego raportu.

Tabela 1 Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 13 sierpnia 2021 r.

| AKCJONARIUSZ                | LICZBA AKCJI      | UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM | LICZBA GŁOSÓW     | UDZIAŁ W LICZBIE GŁOSÓW |
|-----------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Torus Investment sp. z o.o. | 12 353 800        | 19,42%                       | 12 353 800        | 19,42%                  |
| PV Maker sp. z o.o.         | 10 040 270        | 15,79%                       | 10 040 270        | 15,79%                  |
| Alina Orcholska             | 7 050 084         | 11,08%                       | 7 050 084         | 11,08%                  |
| SoftBlue S.A.               | 3 187 700         | 5,01%                        | 3 187 700         | 5,01%                   |
| Pozostali                   | 30 972 287        | 48,70%                       | 30 972 287        | 48,70%                  |
| <b>Razem</b>                | <b>63 604 132</b> | <b>100,00%</b>               | <b>63 604 132</b> | <b>100,00%</b>          |

### 1.3. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Tabela 2 Skład Zarządu Letus Capital S.A.

| IMIĘ I NAZWISKO    | PEŁNIONA FUNKCJA | DATA POWOŁANIA     | TERMIN UPŁYWU KADENCJI |
|--------------------|------------------|--------------------|------------------------|
| Tomasz Andrzejczak | Prezes Zarządu   | 3 sierpnia 2020 r. | 3 sierpnia 2025 r.     |

Kadencja członka zarządu trwa 5 lat, a w przypadku zarządu wieloosobowego kadencja każdego członka zarządu jest niezależna od kadencji pozostałych członków.

Tabela 3 Osoby nadzorujące Letus Capital S.A.

| IMIĘ I NAZWISKO       | PEŁNIONA FUNKCJA        | DATA POWOŁANIA     | TERMIN UPŁYWU KADENCJI |
|-----------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| Krzysztof Moszkiewicz | Członek Rady Nadzorczej | 28 czerwca 2019 r. | 28 czerwca 2022 r.     |
| Michał Olszewski      | Członek Rady Nadzorczej | 28 czerwca 2019 r. | 28 czerwca 2022 r.     |

|               |                         |                    |                    |
|---------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Cezary Graul  | Członek Rady Nadzorczej | 28 czerwca 2019 r. | 28 czerwca 2022 r. |
| Adam Wytrążek | Członek Rady Nadzorczej | 28 czerwca 2019 r. | 28 czerwca 2022 r. |
| Łukasz Kopka  | Członek Rady Nadzorczej | 28 czerwca 2019 r. | 28 czerwca 2022 r. |

Kadencja członka rady nadzorczej trwa 3 lata, a kadencja każdego członka rady nadzorczej jest niezależna od kadencji pozostałych członków.

#### 1.4. Przedmiot działalności i strategia rozwoju grupy kapitałowej Emitenta

Spółka Letus Capital S.A. jest spółką holdingową i w swojej grupie kapitałowej posiada 6 podmiotów zależnych.

Na podstawie przeprowadzonej analizy perspektyw dla różnych kierunków rozwoju grupy kapitałowej Zarząd Letus Capital S.A. uznał, że grupa powinna rozwijać działalność w kierunku projektów ze znaczną ich dywersyfikacją.

Podstawowym obszarem działalności i pierwszym filarem działalności grupy będzie rynek nieruchomości ukierunkowany na długoterminowy najem komercyjny i krótkoterminowy najem - hotele, pensjonaty. W ostatnim okresie zauważalny jest systematyczny wzrost cen najmu, zarówno w krótkoterminowym jaki i długoterminowym komercyjnym, co pozwoli osiągać w przyszłości stabilne, stale rosnące przychody. Ponadto rynek ten charakteryzuje się niewielkim ryzykiem związanym ze spadkiem cen nieruchomości, które Spółka bądź podmioty od niej zależne będą posiadały, co pozwala na budowanie stabilnej wartości całej grupy kapitałowej. Zarząd zamierza w tym zakresie nabywać nieruchomości w celu prowadzenia w nich działalności usługowej - wynajem, a także nabywać nieruchomości w celu działań deweloperskich.

Drugim filarem, który zapewni odpowiednią dywersyfikację jest inwestowanie w nowe technologie. Rozwój tej części działalności jest inicjowany poprzez rozpoczęcie procesu patentowego systemu wyłącznika bezpieczeństwa ETOS, innowacyjnego drona IFO2020 oraz rozpoczęcie inwestycji z zakresu fotowoltaiki.

Trzecim filarem, który ma zapewnić stałe przychody i ograniczenie kosztów jest inwestowanie w spółki usługowe charakteryzujące się brakiem konieczności ponoszenia znacznych nakładów na ich działalność, a z usług, których będą korzystać również podmioty z grupy kapitałowej co zapewni efekt synergii i ograniczania kosztów dla Spółki i podmiotów z grupy kapitałowej. Spółka posiada 90% udziałów w spółce iTechnologie Games Sp. z o.o., która zajmuje się produkcją gier na urządzenia mobilne.

Czwartym filarem strategii grupy kapitałowej jest inwestycja w branże perspektywiczne. Dlatego w grupie kapitałowej Spółki znajduje się podmiot z branży o stale rosnących przychodach. Spółka posiada 70,55% udziałów Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „Nafta-Trans” Sp. z o.o. Podmiot ten realizuje usługi transportowe, usługi dźwigowe oraz budowę placów. Od momentu przejęcia kontroli nad tym przedsiębiorstwem, spółka ta została odpowiednio zreorganizowana i aktualnie jest najbardziej dochodowym aktywem grupy kapitałowej.

Założeniem Zarządu Spółki jest prowadzenie działalności samodzielnie jak i w formie spółek celowych (tworzonych bądź nabywania pakietów kontrolnych posiadających atrakcyjne nieruchomości), co znacząco ułatwia procedurę zakupu, a także nie wymaga wprowadzania zmian we własności danej nieruchomości. Polityka nowej strategii będzie polegać również na zakupie pakietów udziałów większościowych w istniejących przedsiębiorstwach, które będą działać w perspektywicznych branżach mogących zapewnić stały wzrost przychodów i zysków grupy kapitałowej tworzonej przez Spółkę. W sytuacji podjęcia decyzji przez Spółkę o rozpoczęciu działalności w nowych branżach, Zarząd nie wyklucza zakupów mniejszej ilości udziałów, lecz wyłącznie z możliwością zwiększenia zaangażowania, po weryfikacji, że dana działalność będzie mogła osiągnąć założony próg rentowności przychodów. Całość Grupy Kapitałowej Spółki ma prezentować wspólną wartość, gdzie podmiotem nadrzędnym jest LETUS CAPITAL S.A., a spółki zależne stanowią zdwywersyfikowane stałe źródła przychodów i zysku. Celem nowej strategii Zarządu jest osiąganie stałego przychodu i zysku Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

#### 1.5. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 13 sierpnia 2021 r. zatrudnienie w Letus Capital S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 0. Spółka działa na zasadzie outsourcingu.

## 2. GRUPA KAPITAŁOWA

### 2.1. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Na dzień 30 czerwca 2021 r. w skład Grupy Kapitałowej wchodziła Spółka Letus Capital S.A. jako podmiot dominujący oraz następujące spółki:

- 1) CASA sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 2) CASAS sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 3) DAVINCI sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 4) iTechnologie Games sp. z o.o. - 90% udziału w kapitale zakładowym,
- 5) Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. - 70,55% udziału w kapitale zakładowym,
- 6) ETOS sp. z o.o. - 48% udziału w kapitale zakładowym.

| NAZWA FIRMY                                                    | CASA                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FORMA PRAWNA                                                   | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                                                                                                                                                                                                                                    |
| KRS                                                            | 0000690055                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| REGON, NIP                                                     | 367978804, 956-232-66-16                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| SIEDZIBA                                                       | Toruń                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ADRES                                                          | ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń                                                                                                                                                                                                                                                              |
| email                                                          | casa-office@protonmail.com                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI                                          | 19.07.2017                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| KAPITAŁ ZAKŁADOWY                                              | 1 062 000 PLN                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 100%                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ZARZĄD                                                         | Alina Orcholska - Prezes Zarządu                                                                                                                                                                                                                                                           |
| METODA KONSOLIDACJI                                            | pełna                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI                                         | Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości. Spółka jest właścicielem nieruchomości o pow. 188 m <sup>2</sup> w Toruniu przy ul. Podmurnej. Budynek użytkowy zlokalizowany jest na terenie zespołu staromiejskiego, przeznaczony do wynajmu komercyjnego. |

| NAZWA FIRMY                                                    | CASAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FORMA PRAWNA                                                   | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| KRS                                                            | 0000690588                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| REGON, NIP                                                     | 367994418, 956-232-66-22                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| SIEDZIBA                                                       | Toruń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ADRES                                                          | ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| EMAIL                                                          | casas-office@protonmail.com                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI                                          | 19.07.2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| KAPITAŁ ZAKŁADOWY                                              | 307 500 PLN                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 100%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ZARZĄD                                                         | Alina Orcholska - Prezes Zarządu                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| METODA KONSOLIDACJI                                            | pełna                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI                                         | Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka jest właścicielem 7 niezabudowanych działek gruntowych o pow. 1000-1438 m <sup>2</sup> , ok. 8 km od Torunia. Działki znajdują się na obszarze o funkcji pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne. Spółka otrzymała pozwolenie na budowę. |

| NAZWA FIRMY                                                    | DAVINCI                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FORMA PRAWNA                                                   | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                                                                                                                                                                                                                           |
| KRS                                                            | 0000677435                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| REGON, NIP                                                     | 367271329, 879-269-20-63                                                                                                                                                                                                                                                          |
| SIEDZIBA                                                       | Czernikowo                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ADRES                                                          | ul. Toruńska 22, 87-640 Czernikowo                                                                                                                                                                                                                                                |
| STRONA WWW                                                     | <a href="http://hoteldavinci.pl">hoteldavinci.pl</a>                                                                                                                                                                                                                              |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI                                          | 05.04.2017                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| KAPITAŁ ZAKŁADOWY                                              | 505 000 PLN                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 100%                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| ZARZĄD                                                         | Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu                                                                                                                                                                                                                                                |
| METODA KONSOLIDACJI                                            | pełna                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI                                         | Hotele i podobne obiekty zakwaterowania. Spółka jest właścicielem nieruchomości hotelowej z restauracją. Hotel dysponuje 9 pokojami na 27 osób, restauracją na ponad 200 gości, pełne zaplecze gastronomiczne, dwie sale konferencyjne, ogródek letni i parking na 50 samochodów. |

| NAZWA FIRMY                                                    | ITECHNOLOGIE GAMES                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FORMA PRAWNA                                                   | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                                                                                                                                                                                   |
| KRS                                                            | 0000695964                                                                                                                                                                                                                                |
| REGON, NIP                                                     | 368333647, 521-379-54-28                                                                                                                                                                                                                  |
| SIEDZIBA                                                       | Warszawa                                                                                                                                                                                                                                  |
| ADRES                                                          | ul. Obrzeźna 5, 02-691 Warszawa                                                                                                                                                                                                           |
| STRONA WWW                                                     | brak                                                                                                                                                                                                                                      |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI                                          | 14.07.2017                                                                                                                                                                                                                                |
| KAPITAŁ ZAKŁADOWY                                              | 200 000 PLN                                                                                                                                                                                                                               |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 90%                                                                                                                                                                                                                                       |
| ZARZĄD                                                         | Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu od 30.09.2021                                                                                                                                                                                          |
| METODA KONSOLIDACJI                                            | pełna                                                                                                                                                                                                                                     |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI                                         | Działalność związana z oprogramowaniem. Spółka produkuje gry "FX Game: Prepare to battle" oraz "FX Game: Asset manager". Gra FX Game ( <a href="http://fxgame.pl/">http://fxgame.pl/</a> ), spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. |

| NAZWA FIRMY                                                    | PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWO-HANDLOWE „NAFTA-TRANS”                                                                    |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FORMA PRAWNA                                                   | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                                                             |
| KRS                                                            | 0000126118                                                                                                          |
| REGON, NIP                                                     | 572081455, 764-237-71-12                                                                                            |
| SIEDZIBA                                                       | Piła                                                                                                                |
| ADRES                                                          | ul. Przemysłowa 23, 64-920 Piła                                                                                     |
| STRONA WWW                                                     | <a href="http://www.nafta-trans.pl">www.nafta-trans.pl</a>                                                          |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI                                          | 16.07.2002                                                                                                          |
| KAPITAŁ ZAKŁADOWY                                              | 2 247 000 PLN                                                                                                       |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 70,55%, 2 863 udziały                                                                                               |
| ZARZĄD                                                         | Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu*                                                                                 |
| METODA KONSOLIDACJI                                            | pełna                                                                                                               |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI                                         | Transport drogowy towarów i usługi dźwigowe. Spółka posiada żurawie, ciągniki samochodowe, naczepy niskopodwoziowe, |

wywrotki, samochody dostawcze do 3,5 tony oraz dysponuje własną brygadą budowlano-montażową wyspecjalizowaną w budowie dróg oraz placów tymczasowych.

*\*W KRS spółki PUH „Nafta-trans” sp. z o.o. jako Prezes Zarządu widnieje Pan Tymoteusz Olszewski. Rada Nadzorcza spółki w dniu 22 lipca 2021 r. odwołała Pana Tymoteusza Olszewskiego i powołała Pana Piotra Niedzielskiego na nowego Prezesa Zarządu. Spółka nie zgłosiła jeszcze zmiany do KRS.*

| NAZWA FIRMY                                                    | ETOS                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FORMA PRAWNA                                                   | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                                                                                                                                 |
| KRS                                                            | 0000676707                                                                                                                                                                              |
| REGON, NIP                                                     | 367236037, 701-068-77-75                                                                                                                                                                |
| SIEDZIBA                                                       | Toruń                                                                                                                                                                                   |
| ADRES                                                          | ul. Łazienna 24/6A, 87-100 Toruń                                                                                                                                                        |
| STRONA WWW                                                     | brak                                                                                                                                                                                    |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI                                          | 07.04.2017                                                                                                                                                                              |
| KAPITAŁ ZAKŁADOWY                                              | 50 000 PLN                                                                                                                                                                              |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 48%                                                                                                                                                                                     |
| ZARZĄD                                                         | Piotr Niedzielski - Prezes Zarządu od 30.09.2021                                                                                                                                        |
| METODA KONSOLIDACJI                                            | pełna                                                                                                                                                                                   |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI                                         | Działalność w zakresie nowych technologii. Rozwój urządzenia ETOS ("Emergency turn off system"), system alarmowy informujący o wypadku przy wykorzystaniu analizy dźwięków z otoczenia. |

- 2.2. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych - wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

- 2.3. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych - wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

### 3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

#### 3.1. Jednostkowy bilans (dane w PLN)

| AKTYWA                                                                                       | Na dzień<br>30.09.2021 | Na dzień<br>30.09.2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                      |                        | <b>10 485 030,00</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>0,00</b>            |
| 1. Środki trwałe                                                                             | 0,00                   | 0,00                   |
| 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>11 501 230,00</b>   | <b>10 485 030,00</b>   |
| 1. Nieruchomości                                                                             | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                           | 11 501 230,00          | 10 485 030,00          |
| 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>569 097,89</b>      | <b>654 977,13</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>494 926,90</b>      | <b>650 882,06</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                                                       | 494 926,90             | 650 882,06             |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                       | <b>74 170,99</b>       | <b>4 095,07</b>        |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                          | 63 777,93              | 4 095,07               |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                           | 10 393,06              | 0,00                   |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</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>12 070 327,89</b>   | <b>11 140 007,13</b>   |

| P A S Y W A                                                                                       | Na dzień<br>30.09.2021 | Na dzień<br>30.09.2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                                                                          | <b>10 840 827,94</b>   | <b>10 838 731,88</b>   |
| I. Kapitał podstawowy                                                                             | 6 360 413,20           | 6 360 413,20           |
| II. Kapitał zapasowy                                                                              | 5 247 891,89           | 8 359 622,18           |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny                                                                | 0,00                   | 0,00                   |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe                                                                  | 691 506,60             | 4 691 506,60           |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                  | -1 476 881,74          | -8 609 921,02          |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                           | 17 897,99              | 37 110,92              |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                  | <b>1 229 499,95</b>    | <b>301 275,25</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                                                                 | 1 229 499,95           | 151 412,44             |
| 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                                                       | 1 229 499,95           | 151 412,44             |
| 4. Fundusze specjalne                                                                             | 0,00                   | 0,00                   |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                    | 0,00                   | 149 862,81             |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>Pasywa razem</b>                                                                               | <b>12 070 327,89</b>   | <b>11 140 007,13</b>   |

### 3.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat (dane w PLN)

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                                         | 01.07.2021 –<br>30.09.2021 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021 | 01.07.2020 –<br>30.09.2020 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020 |
|-----------|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>    | <b>19 794,00</b>           | <b>70 292,00</b>           | <b>21 434,00</b>           | <b>71 152,00</b>           |
| 1.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                   | 19 794,00                  | 70 292,00                  | 21 434,00                  | 71 152,00                  |
| 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>6 089,89</b>  | <b>23 214,45</b> | <b>20 595,59</b> | <b>24 948,76</b> |
| 1.        | Amortyzacja                                              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 2.        | Zużycie materiałów i energii                             | 0,00             | 0,00             | 405,69           | 405,69           |
| 3.        | Usługi obce                                              | 4 630,17         | 21 754,73        | 18 483,90        | 22 837,07        |
| 4.        | Podatki i opłaty                                         | 682,00           | 682,00           | 1 706,00         | 1 706,00         |
| 5.        | Wynagrodzenia                                            | 0,00             | 0,00             |                  | 0,00             |
| 6.        | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 7.        | Pozostałe koszty rodzajowe                               | 777,72           | 777,72           | 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>13 704,11</b> | <b>47 077,55</b> | <b>838,41</b>    | <b>46 203,24</b> |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</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                                | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>0,79</b>      | <b>1 614,97</b>  | <b>9 100,32</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             | 0,00             | 0,00             |
| 3.        | Inne koszty operacyjne                                   | 0,00             | 0,79             | 1 614,97         | 9 100,32         |
| <b>F.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>   | <b>13 704,11</b> | <b>47 076,76</b> | <b>-776,56</b>   | <b>37 102,92</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>8,00</b>      | <b>8,00</b>      |
| 1.        | Dywidendy i udziały w zyskach                            | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 2.        | Odsetki                                                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 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             | 8,00             | 8,00             |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                  | <b>0,00</b>      | <b>29 178,77</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</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                                                     | 0,00             | 29 178,77        | 0,00             | 0,00             |
| <b>I.</b> | <b>Zysk/Strata brutto</b>                                | <b>13 704,11</b> | <b>17 897,99</b> | <b>-768,56</b>   | <b>37 110,92</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</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>13 704,11</b> | <b>17 897,99</b> | <b>-768,56</b>   | <b>37 110,92</b> |

## 3.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                                                           | 01.07.2021 –<br>30.09.2021 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021 | 01.07.2020 –<br>30.09.2020 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020 |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |                            |                            |                            |                            |
| <b>I.</b>        | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                                | <b>13 704,11</b>           | <b>17 897,99</b>           | <b>-768,56</b>             | <b>37 110,92</b>           |
| <b>II.</b>       | <b>Korekty razem</b>                                                                                      | <b>-14 397,72</b>          | <b>18 326,11</b>           | <b>-47 523,55</b>          | <b>-70 272,43</b>          |
| 1.               | Amortyzacja                                                                                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 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                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                                                                   | -85 108,75                 | -47 906,38                 | -142 944,59                | -193 327,35                |
| 8.               | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 71 104,09                  | 6 393,70                   | -49 441,77                 | -121 573,27                |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 0,00                       | 0,00                       | 149 862,81                 | 149 862,81                 |
| 10.              | Inne korekty                                                                                              | -393,06                    | 59 838,79                  | -5 000,00                  | 94 765,38                  |
| <b>III.</b>      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                                               | <b>-693,61</b>             | <b>36 224,10</b>           | <b>-48 292,11</b>          | <b>-33 161,51</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>0,00</b>                |
| 1.               | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 2.               | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 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>0,00</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              | 0,00              |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                                  | <b>-693,61</b>   | <b>36 224,10</b> | <b>-48 292,11</b> | <b>-33 161,51</b> |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>                       | <b>-693,61</b>   | <b>36 224,10</b> | <b>-11 080,31</b> | <b>4 050,29</b>   |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                              | <b>64 471,54</b> | <b>27 553,83</b> | <b>15 175,38</b>  | <b>44,78</b>      |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>                                | <b>63 777,93</b> | <b>63 777,93</b> | <b>4 095,07</b>   | <b>4 095,07</b>   |

### 3.4. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w PLN)

| Lp.         | Wyszczególnienie                                                                                              | 01.07.2021 –<br>30.09.2021 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021 | 01.07.2020 –<br>30.09.2020 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                       | <b>10 827 123,83</b>       | <b>10 822 929,95</b>       | <b>10 839 500,44</b>       | <b>10 801 620,96</b>       |
| <b>I.A.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                         | <b>10 827 123,83</b>       | <b>10 822 929,95</b>       | <b>10 839 500,44</b>       | <b>10 801 620,96</b>       |
| 1.          | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               |
| 1.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 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                                                                 | 5 247 891,89               | 5 247 891,89               | 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                                                          | 5 247 891,89               | 5 247 891,89               | 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                                       | 691 506,60           | 691 506,60           | 4 691 506,60         | 4 691 506,60         |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                         | 691 506,60           | 691 506,60           | 4 691 506,60         | 4 691 506,60         |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                 | -1 476 881,74        | -1 476 881,74        | -8 609 921,02        | -8 609 921,02        |
| 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                                                        | 1 476 881,74         | 1 476 881,74         | 8 609 921,02         | 8 609 921,02         |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                          | 1 472 687,86         | 1 476 881,74         | 8 572 041,54         | 8 609 921,02         |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | 1 472 687,86         | 1 476 881,74         | 8 572 041,54         | 8 609 921,02         |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | -1 472 687,86        | -1 476 881,74        | -8 572 041,54        | -8 609 921,02        |
| 6.   | Wynik netto                                                                                      | 13 704,11            | 17 897,99            | -768,56              | 37 110,92            |
| II   | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>10 840 827,94</b> | <b>10 840 827,94</b> | <b>10 838 731,88</b> | <b>10 838 731,88</b> |
| III  | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>10 840 827,94</b> | <b>10 840 827,94</b> | <b>10 838 731,88</b> | <b>10 838 731,88</b> |

### 3.5. Skonsolidowany bilans (dane w PLN)

|             | AKTYWA                                                                         | Na dzień<br>30.09.2021 | Na dzień<br>30.09.2020 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A.</b>   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                                                           | <b>6 396 091,82</b>    | <b>7 210 896,07</b>    |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | <b>0,00</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                                           | 66 500,00              | 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>3 137 531,82</b>    | <b>3 428 261,33</b>    |
| 1.          | Środki trwałe                                                                  | 3 124 185,39           | 3 229 914,90           |
| 2.          | Środki trwałe w budowie                                                        | 13 346,43              | 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>3 258 560,00</b>    | <b>3 679 974,74</b>    |

|                                                                                              |                      |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Nieruchomości                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                           | 3 258 560,00         | 3 679 974,74         |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>VI. 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>10 082 874,92</b> | <b>8 109 200,99</b>  |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                             | <b>273 375,49</b>    | <b>267 376,13</b>    |
| 1. Materiały                                                                                 | 273 375,49           | 7 332,60             |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Produkty gotowe                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Towary                                                                                    | 0,00                 | 260 043,53           |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                        | <b>9 106 431,91</b>  | <b>7 480 052,93</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                                                       | 9 106 431,91         | 7 480 052,93         |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                       | <b>656 967,86</b>    | <b>340 212,26</b>    |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                          | 656 967,86           | 340 212,26           |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                        | <b>46 099,66</b>     | <b>21 559,67</b>     |
| <b>C. NALEŻNE WPLĄTY 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>16 478 966,74</b> | <b>15 320 097,06</b> |

| <b>P A S Y W A</b>                                                                                | <b>Na dzień<br/>30.09.2021</b> | <b>Na dzień<br/>30.09.2020</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                                                                          | <b>16 216 755,16</b>           | <b>14 934 576,46</b>           |
| <b>I. Kapitał podstawowy</b>                                                                      | <b>6 360 413,20</b>            | <b>6 360 413,20</b>            |
| <b>II. Kapitał zapasowy</b>                                                                       | <b>5 247 891,89</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>3 780 254,42</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>583 315,48</b>              | <b>-7 772 442,42</b>           |
| <b>VII. Zysk (strata) netto</b>                                                                   | <b>244 880,17</b>              | <b>523 470,47</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>707 741,50</b>              | <b>1 039 016,20</b>            |
| <b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>                                        | <b>-4 758 661,57</b>           | <b>-3 771 718,71</b>           |
| <b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                  | <b>4 313 131,65</b>            | <b>3 118 223,11</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>966 384,37</b>              | <b>0,00</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                                                                    | 966 384,37                     | 0,00                           |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                          | <b>3 235 222,21</b>            | <b>3 006 698,04</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 | 3 235 222,21         | 3 006 698,04         |
| 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>16 478 966,74</b> | <b>15 320 097,06</b> |

### 3.6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w PLN)

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                       | 01.07.2021 –<br>30.09.2021 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021 | 01.07.2020 –<br>30.09.2020 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                  | <b>575 187,78</b>          | <b>1 721 922,88</b>        | <b>725 068,46</b>          | <b>2 127 425,54</b>        |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 575 187,78                 | 1 721 922,88               | 725 068,46                 | 2 127 425,54               |
| II.       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>540 189,03</b>          | <b>1 712 052,00</b>        | <b>547 568,19</b>          | <b>1 684 207,20</b>        |
| I.        | Amortyzacja                                                                            | 40 414,44                  | 99 068,38                  | 17 773,90                  | 66 518,10                  |
| II.       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 229 378,51                 | 536 088,06                 | 159 442,54                 | 442 052,64                 |
| III.      | Usługi obce                                                                            | 58 605,18                  | 373 400,52                 | 90 285,44                  | 364 451,59                 |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy                                               | 0,00                       | 28 979,05                  | 16 924,35                  | 32 099,18                  |
| V.        | Wynagrodzenia                                                                          | 173 211,44                 | 509 346,17                 | 167 573,81                 | 527 643,18                 |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 21 224,23                  | 93 659,06                  | 29 308,20                  | 110 640,88                 |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 17 355,23                  | 67 050,00                  | 18 168,57                  | 58 726,73                  |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 0,00                       | 4 460,76                   | 48 091,38                  | 82 074,90                  |
| <b>C.</b> | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży</b>                                                        | <b>34 998,75</b>           | <b>9 870,88</b>            | <b>177 500,27</b>          | <b>443 218,34</b>          |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>544 197,53</b>          | <b>625 719,13</b>          | <b>45 951,09</b>           | <b>137 004,26</b>          |
| I.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                       | 49 500,00                  | 0,00                       | 69 164,03                  |
| II.       | Dotacje                                                                                | 278 500,00                 | 278 500,00                 | 35 950,83                  | 57 839,97                  |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| IV.       | Inne przychody operacyjne                                                              | 265 697,53                 | 297 719,13                 | 10 000,26                  | 10 000,26                  |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | <b>184 970,00</b>          | <b>185 001,63</b>          | <b>46 932,66</b>           | <b>46 932,66</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                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 184 970,00                 | 185 001,63                 | 46 932,66                  | 46 932,66                  |
| <b>F.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej</b>                                         | <b>394 226,28</b>          | <b>450 588,38</b>          | <b>176 518,70</b>          | <b>533 289,94</b>          |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>2 850 000,00</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                                                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 2 850 000,00        |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                           | <b>24 014,41</b>  | <b>64 794,38</b>  | <b>0,00</b>       | <b>2 605 849,01</b> |
| I.        | Odsetki                                                                                           | 0,00              | 554,16            | 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                                                                                              | 24 014,41         | 64 240,22         | 0,00              | 2 605 849,01        |
| <b>I.</b> | <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>         |
| <b>J.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności gospodarczej</b>                                                   | <b>370 211,87</b> | <b>385 794,00</b> | <b>176 518,70</b> | <b>777 440,93</b>   |
| <b>K.</b> | <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                |
| <b>L.</b> | <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                |
| <b>M.</b> | <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>         |
| <b>N.</b> | <b>Zysk (strata) brutto</b>                                                                       | <b>370 211,87</b> | <b>385 794,00</b> | <b>176 518,70</b> | <b>777 440,93</b>   |
| <b>O.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |
| <b>P.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| <b>R.</b> | <b>Zyski (straty) mniejszości</b>                                                                 | <b>82 905,35</b>  | <b>140 913,83</b> | <b>57 727,62</b>  | <b>253 970,46</b>   |
| <b>S.</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                        | <b>287 306,52</b> | <b>244 880,17</b> | <b>118 791,08</b> | <b>523 470,47</b>   |

### 3.7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                 | 01.07.2021 –<br>30.09.2021 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021 | 01.07.2020 –<br>30.09.2020 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020 |
|------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b> |                            |                            |                            |                            |
| <b>I.</b>        | <b>Zysk (strata) netto</b>                                      | <b>287 306,52</b>          | <b>244 880,17</b>          | <b>118 791,08</b>          | <b>523 470,47</b>          |
| <b>II.</b>       | <b>Korekty razem</b>                                            | <b>-250 018,95</b>         | <b>-457 329,48</b>         | <b>-147 358,91</b>         | <b>-499 304,27</b>         |
| 1.               | Amortyzacja                                                     | 40 414,44                  | 99 068,38                  | 17 773,90                  | 66 518,10                  |
| 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                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                            | -62,00                     | -12 065,00                 | -256 477,33                | -251 428,76                |

|      |                                                                                                           |                  |                    |                   |                  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| 7.   | Zmiana stanu należności                                                                                   | -353 625,22      | -1 105 099,48      | -27 442,06        | -3 858 116,51    |
| 8.   | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 194 014,25       | 586 763,59         | 168 246,63        | 1 422 310,90     |
| 9.   | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 2 695,08         | -17 692,73         | -12 260,08        | -10 169,34       |
| 10.  | Inne korekty                                                                                              | -133 455,50      | -8 304,24          | -37 199,97        | 2 131 581,34     |
| III. | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                                               | <b>37 287,57</b> | <b>-212 449,31</b> | <b>-28 567,83</b> | <b>24 166,20</b> |
| B.   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |                  |                    |                   |                  |
| I.   | <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             |
| II.  | <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             |
| III. | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| C.   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |                  |                    |                   |                  |
| I.   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| 1.   | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00             |
| 2.   | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00             |
| 3.   | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00             |
| 4.   | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00             |
| II.  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</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              | 0,00             |
| III. | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| D.   | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                                                                    | <b>37 287,57</b> | <b>-212 449,31</b> | <b>-28 567,83</b> | <b>24 166,20</b> |



|    |                                            |            |             |            |            |
|----|--------------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 37 287,57  | -212 449,31 | -28 567,83 | 24 166,20  |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu        | 619 680,29 | 869 417,17  | 368 780,09 | 316 046,06 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu          | 656 967,86 | 656 967,86  | 340 212,26 | 340 212,26 |

### 3.8. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (dane w PLN)

| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                              | 01.07.2021 –<br>30.09.2021 | 01.01.2021 –<br>30.09.2021 | 01.07.2020 –<br>30.09.2020 | 01.01.2020 –<br>30.09.2020 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| I.   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                       | <b>15 929 448,64</b>       | <b>15 971 874,99</b>       | <b>14 811 912,53</b>       | <b>14 441 106,00</b>       |
| I.A. | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                         | <b>15 929 448,64</b>       | <b>15 971 874,99</b>       | <b>14 811 912,53</b>       | <b>14 441 106,00</b>       |
| 1.   | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               | 6 360 413,20               |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 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                                                                 | 5 247 891,89               | 5 247 891,89               | 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                                                          | 5 247 891,89               | 5 247 891,89               | 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                                                    | 3 780 254,42               | 3 780 254,42               | 7 463 513,04               | 7 463 513,04               |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                      | 3 780 254,42               | 3 780 254,42               | 7 463 513,04               | 7 463 513,04               |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | 583 315,48                 | 583 315,48                 | -7 772 442,42              | -7 772 442,42              |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                       | 583 315,48                 | 583 315,48                 | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                         | 540 889,13                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                         | 540 889,13                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                                     | 0,00                       | 0,00                       | 7 772 442,42               | 7 772 442,42               |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 7 367 763,03               | 7 772 442,42               |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                       | 0,00                       | 0,00                       | 7 367 763,03               | 7 772 442,42               |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                | 540 889,13                 | 583 315,48                 | -7 367 763,03              | -7 772 442,42              |

|     |                                                                                                  |                      |                      |                      |                      |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 6.  | Wynik netto                                                                                      | 287 306,52           | 244 880,17           | 118 791,08           | 523 470,47           |
| II  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>16 216 755,16</b> | <b>16 216 755,16</b> | <b>14 934 576,47</b> | <b>14 934 576,46</b> |
| III | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>16 216 755,16</b> | <b>16 216 755,16</b> | <b>14 934 576,46</b> | <b>14 934 576,46</b> |

### 3.9. 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 zakończonych usług 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 trwale umarzane są według metody liniowej poczynwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwale 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, równoległe 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.

#### 4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Większość działalności Emitent prowadzi swoją poprzez spółki celowe, wyniki pokazuje raport skonsolidowany.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży w III kwartale 2021 w kwocie 575 187,78 zł pochodzą w przeważającej części ze sprzedaży usług wykonywanych przez Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „Nafta-Trans” Sp. z o.o. Spółka ta w III kwartale funkcjonowała stabilnie przynosząc przychód ze sprzedaży w kwocie 362 335,30 zł, oraz zysk 288 698,32 zł. zysk ten pochodzi głównie z umorzenia w III kwartale Tarczy Finansowej 1.0 kwota umorzenia 278.500 zł. Zarząd Spółki PUH Nafta-trans sp. z o.o. pozytywnie ocenia koniunkturę w transporcie i budownictwie w III kwartale 2021 roku i należy oczekiwać podobnych wyników w IV kwartale. Druga spółka stanowiąca ważne aktywo Emitenta - DaVinci Sp. z o.o. od 1 lipca 2021 roku zostały otwarte hotel i restauracja co pozwoliło osiągnąć przychody w III kwartale w wysokości 178 058,48 zł oraz wypracować zysk w III kwartale w wysokości 89 313,01.

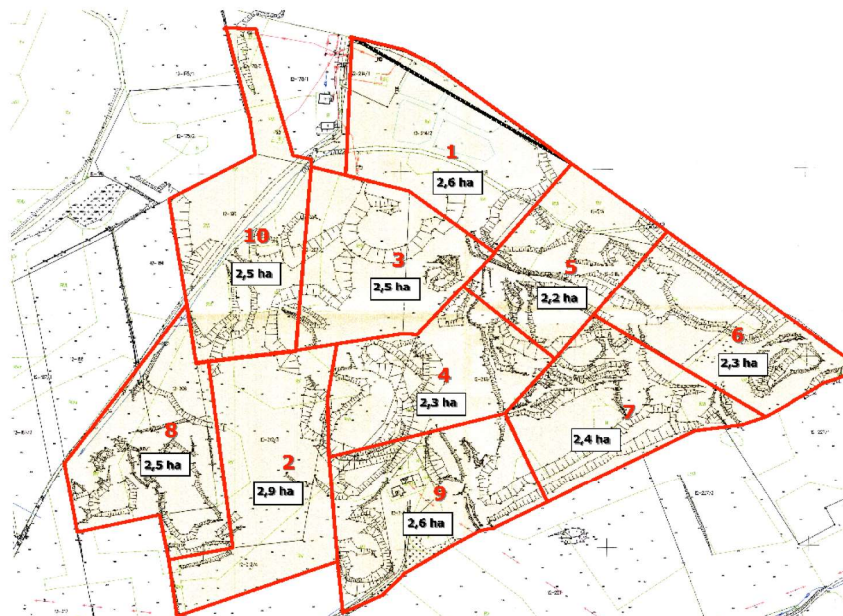
Emitent dalej realizuje również inicjatywy podjęte we wcześniejszych okresach, o których informował zarówno poprzez raporty bieżące, jak również w raportach okresowych.

Emitent konsekwentnie realizuje strategię wraz z jej aktualizacją z lipca 2020 roku. Wyrazem tego jest podpisanie przez Emitenta w II kwartale 2021 r. umów na dzierżawę nieruchomości gruntowych w gminach Rogowo, Sławoszew, Daszyna, Nowa Wieś, o łącznej powierzchni 58,13 ha. Spółka konsekwentnie realizuje strategię pozyskania dla dzierżawy pod farmy fotowoltaiczne jak największej powierzchni gruntów. Na dzierżawionych nieruchomościach Spółka zamierza realizować inwestycję polegającą na budowie farm fotowoltaicznych.

Emitent przedstawia projekty farm fotowoltaicznych na dzierżawionych gruntach i etap przygotowania projektów do pozwolenia na budowę:

1. Farma Dzikowo o mocy 3 MW  
- operat środowiskowy w opracowaniu
2. Chrostkowo-1 o mocy 2 MW  
- operat środowiskowy w opracowaniu
3. Daszyna-1 o mocy 2 MW  
- operat środowiskowy w opracowaniu

Mapa podziału terenu z planowanymi kolejnymi farmami fotowoltaicznymi :





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

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

## 6. 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 2021 r.

## 7. 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, które przedłużają się z uwagi na epidemię.                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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 RRGPPiR.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 2021.                                                                                                                                                     |
| 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.<br>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. Z uwagi na ograniczenia w poruszaniu się pomiędzy krajami realizacja została odłożona w czasie.<br>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 ETOS 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             |                                                         |

Wykaz zmian pomiędzy danymi finansowymi opublikowanymi w korekcie raportu za III kwartał 2021 r. oraz pierwotnym raportem za III kwartał 2021 r. Wykaz zawiera tylko dane zmienione.

#### Bilans jednostkowy (dane w PLN)

|                                                    | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane<br>w korekcie Q3<br>2021 | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AKTYWA</b>                                      |                                                                      |                                                                                 |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                            |                                                                      | <b>12 884 980,00</b>                                                            |
| IV. Inwestycje długoterminowe                      | 11 501 230,00                                                        | 12 501 230,00                                                                   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                 | 11 501 230,00                                                        | 12 501 230,00                                                                   |
| 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>569 097,89</b>                                                    | <b>916 628,68</b>                                                               |
| II. Należności krótkoterminowe                     | 494 926,90                                                           | 405 538,75                                                                      |
| 3. Należności od pozostałych jednostek             | 494 926,90                                                           | 405 538,75                                                                      |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                    | 74 170,99                                                            | 511 089,93                                                                      |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                | 63 777,93                                                            | 511 089,93                                                                      |
| <b>Aktywa razem</b>                                | <b>12 070 327,89</b>                                                 | <b>13 801 608,68</b>                                                            |
| <b>P A S Y W A</b>                                 |                                                                      |                                                                                 |
|                                                    | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane<br>w korekcie Q3<br>2021 | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 |
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                           | <b>10 840 827,94</b>                                                 | <b>11 775 114,82</b>                                                            |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe                   | 691 506,60                                                           | 657 347,51                                                                      |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                   | -1 476 881,74                                                        | -501 241,89                                                                     |
| VI. Zysk (strata) netto                            | 17 897,99                                                            | 10 704,11                                                                       |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>   | <b>1 229 499,95</b>                                                  | <b>2 026 493,86</b>                                                             |
| I. Rezerwy na zobowiązania                         | 0,00                                                                 | 796 993,91                                                                      |
| 3. Pozostałe rezerwy                               | 0,00                                                                 | 796 993,91                                                                      |
| <b>Pasywa razem</b>                                | <b>12 070 327,89</b>                                                 | <b>13 801 608,68</b>                                                            |

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

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE   | Dane za Q3<br>2021<br>opublikowane<br>w korekcie Q3<br>2021 | Dane za Q3<br>2021<br>skumulowane<br>opublikowane<br>w korekcie Q3<br>2021 | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3<br>2021 |
|-----|--------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| H.  | Koszty finansowe   | 0,00                                                        | 29 178,77                                                                  | 3 000,00                                                            | 32 178,77                                                                             |
| 4.  | Inne               | 0,00                                                        | 29 178,77                                                                  | 3 000,00                                                            | 32 178,77                                                                             |
| I.  | Zysk/Strata brutto | 13 704,11                                                   | 17 897,99                                                                  | 10 704,11                                                           | 14 897,99                                                                             |
| L.  | Zysk/Strata netto  | 13 704,11                                                   | 17 897,99                                                                  | 10 704,11                                                           | 14 897,99                                                                             |

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

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                          | Dane za Q3 2021<br>opublikowane<br>w korekcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane<br>w korekcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym raporcie<br>Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane<br>w pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 |
|------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| A.               | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej |                                                       |                                                                      |                                                                     |                                                                                    |
| I.               | Zysk (strata) netto                                      | 13 704,11                                             | 17 897,99                                                            | 10 704,11                                                           | 14 897,99                                                                          |
| II.              | Korekty razem                                            | -14 397,72                                            | 18 326,11                                                            | -11 397,23                                                          | -7 104,21                                                                          |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                  | -85 108,75                                            | -47 906,38                                                           | 76 914,87                                                           | 59 390,75                                                                          |
|                  | Zmiana stanu zobowiązań                                  |                                                       |                                                                      |                                                                     |                                                                                    |
| 8.               | krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów       | 71 104,09                                             | 6 393,70                                                             | 61 869,09                                                           | 79 313,48                                                                          |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                  | 0,00                                                  | 0,00                                                                 | brak zmian                                                          | -345,00                                                                            |
| 10.              | Inne korekty                                             | -393,06                                               | 59 838,79                                                            | -150 181,19                                                         | -145 463,44                                                                        |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej     | -693,61                                               | 36 224,10                                                            | -693,12                                                             | 7 793,78                                                                           |
| D.               | Przepływy pieniężne netto razem                          | -693,61                                               | 36 224,10                                                            | -693,12                                                             | 7 793,78                                                                           |
| E.               | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych               | -693,61                                               | 36 224,10                                                            | -693,12                                                             | 7 793,78                                                                           |
| F.               | Środki pieniężne na początek okresu                      | 64 471,54                                             | 27 553,83                                                            | 64 471,05                                                           | 55 984,15                                                                          |

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w PLN)

| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                          | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>korekcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane w<br>korekcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                                          | 10 827 123,83                                         | 10 822 929,95                                                        | 11 768 604,59                                                       | 11 764 410,71                                                                      |
| I.A. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                            | 10 827 123,83                                         | 10 822 929,95                                                        | 11 768 604,59                                                       | 11 764 410,71                                                                      |
| 4.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                | 691 506,60                                            | 691 506,60                                                           | 657 347,51                                                          | 657 347,51                                                                         |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                  | 691 506,60                                            | 691 506,60                                                           | 657 347,51                                                          | 657 347,51                                                                         |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                          | -1 476 881,74                                         | -1 476 881,74                                                        | -501 241,89                                                         | -501 241,89                                                                        |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                 | 1 476 881,74                                          | 1 476 881,74                                                         | 501 241,89                                                          | 501 241,89                                                                         |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | 1 472 687,86                                          | 1 476 881,74                                                         | 501 241,89                                                          | 501 241,89                                                                         |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | 1 472 687,86                                          | 1 476 881,74                                                         | 501 241,89                                                          | 501 241,89                                                                         |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                            | -1 472 687,86                                         | -1 476 881,74                                                        | -501 241,89                                                         | -501 241,89                                                                        |
| 6.   | Wynik netto                                                                               | 13 704,11                                             | 17 897,99                                                            | 10 704,11                                                           | 14 897,99                                                                          |
| II   | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                            | 10 840 827,94                                         | 10 840 827,94                                                        | 11 775 114,82                                                       | 11 779 308,70                                                                      |
| III  | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 10 840 827,94                                         | 10 840 827,94                                                        | 11 775 114,82                                                       | 11 779 308,70                                                                      |

## Bilans skonsolidowany (dane w PLN)

| AKTYWA                                             | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane w<br>korekcie Q3<br>2021 | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym raporcie<br>Q3 2021 |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                            | <b>6 396 091,82</b>                                                  | <b>17 859 859,11</b>                                                            |
| <b>V. Inwestycje długoterminowe</b>                | <b>3 258 560,00</b>                                                  | <b>14 195 830,00</b>                                                            |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                 | 3 258 560,00                                                         | 14 195 830,00                                                                   |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00                                                                 | 383 750,00                                                                      |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                 | 0,00                                                                 | 383 750,00                                                                      |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                          | <b>10 082 874,92</b>                                                 | <b>10 711 154,19</b>                                                            |
| 1. Materiały                                       | 273 375,49                                                           | 18 375,49                                                                       |
| <b>Aktywa razem</b>                                | <b>16 478 966,74</b>                                                 | <b>28 571 013,30</b>                                                            |

| P A S Y W A                                                    | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane w<br>korekcie Q3<br>2021 | Dane na dzień<br>30.09.2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym raporcie<br>Q3 2021 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                                       | <b>16 216 755,16</b>                                                 | <b>23 345 778,87</b>                                                            |
| I. Kapitał podstawowy                                          | 6 360 413,20                                                         | 10 731 913,20                                                                   |
| II. Kapitał zapasowy                                           | 5 247 891,89                                                         | 6 487 891,89                                                                    |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe                               | 3 780 254,42                                                         | 2 767 549,95                                                                    |
| VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych                              | 583 315,48                                                           | 2 638 656,14                                                                    |
| VII. Zysk (strata) netto                                       | 244 880,17                                                           | 359 767,69                                                                      |
| <b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>                                 | <b>707 741,50</b>                                                    | <b>0,00</b>                                                                     |
| <b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK<br/>PODPORZĄDKOWANYCH</b> | <b>-4 758 661,57</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                                     |
| <b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>               | <b>4 313 131,65</b>                                                  | <b>5 225 234,43</b>                                                             |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                     | 111 525,07                                                           | 908 518,98                                                                      |
| 3. Pozostałe rezerwy                                           | 0,00                                                                 | 796 993,91                                                                      |
| <b>Pasywa razem</b>                                            | <b>16 478 966,74</b>                                                 | <b>28 571 013,30</b>                                                            |

## Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w PLN)

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                               | Dane za Q3<br>2021<br>opublikowane<br>w korekcie Q3<br>2021 | Dane za Q3<br>2021<br>skumulowane<br>opublikowane<br>w korekcie Q3<br>2021 | Dane za Q3<br>2021<br>opublikowane<br>w pierwotnym<br>raporcie Q3<br>2021 | Dane za Q3<br>2021<br>skumulowane<br>opublikowane<br>w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3<br>2021 |
|-----------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                     | 17 355,23                                                   | 67 050,00                                                                  | 20 461,05                                                                 | 70 155,82                                                                                   |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów       | 0,00                                                        | 4 460,76                                                                   | 27 188,96                                                                 | 31 649,72                                                                                   |
| <b>C.</b> | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży</b>                | <b>34 998,75</b>                                            | <b>9 870,88</b>                                                            | <b>4 703,97</b>                                                           | <b>-20 423,90</b>                                                                           |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>          | <b>544 197,53</b>                                           | <b>625 719,13</b>                                                          | <b>548 000,00</b>                                                         | <b>629 521,60</b>                                                                           |
| IV.       | Inne przychody operacyjne                      | 265 697,53                                                  | 297 719,13                                                                 | 269 500,00                                                                | 301 521,60                                                                                  |
| <b>F.</b> | <b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej</b> | <b>394 226,28</b>                                           | <b>450 588,38</b>                                                          | <b>367 733,97</b>                                                         | <b>424 096,07</b>                                                                           |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                     | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                                | <b>466,00</b>                                                             | <b>466,00</b>                                                                               |

|    |                                                 |                   |                   |                   |                   |
|----|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| V. | Inne                                            | 0,00              | 0,00              | 466,00            | 466,00            |
| J. | <b>Zysk/Strata na działalności gospodarczej</b> | <b>370 211,87</b> | <b>385 794,00</b> | <b>344 185,56</b> | <b>359 767,69</b> |
| N. | <b>Zysk (strata) brutto</b>                     | <b>370 211,87</b> | <b>385 794,00</b> | <b>344 185,56</b> | <b>359 767,69</b> |
| R. | <b>Zyski (straty) mniejszości</b>               | <b>82 905,35</b>  | <b>140 913,83</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| S. | <b>Zysk (strata) netto</b>                      | <b>287 306,52</b> | <b>244 880,17</b> | <b>344 185,56</b> | <b>359 767,69</b> |

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                            | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>korekcie Q3 2021 | Dane za Q3<br>2021<br>skumulowane<br>opublikowane<br>w korekcie Q3<br>2021 | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| A.               | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>            |                                                       |                                                                            |                                                                     |                                                                                    |
| I.               | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                 | <b>287 306,52</b>                                     | <b>244 880,17</b>                                                          | <b>344 185,56</b>                                                   | <b>359 767,69</b>                                                                  |
| II.              | <b>Korekty razem</b>                                                       | <b>-250 018,95</b>                                    | <b>-457 329,48</b>                                                         | <b>-306 897,99</b>                                                  | <b>-600 647,32</b>                                                                 |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                                       | -62,00                                                | -12 065,00                                                                 | -1 053,49                                                           | 12 065,00                                                                          |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                                    | -353 625,22                                           | -1 105 099,48                                                              | 353 625,22                                                          | 1 203 684,20                                                                       |
| 8.               | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 194 014,25                                            | 586 763,59                                                                 | brak zmian                                                          | 659 683,37                                                                         |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                    | 2 695,08                                              | -17 692,73                                                                 | -2 695,08                                                           | 17 347,73                                                                          |
| 10.              | Inne korekty                                                               | -133 455,50                                           | -8 304,24                                                                  | -891 203,33                                                         | -2 592 496,00                                                                      |
| III.             | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                | <b>37 287,57</b>                                      | <b>-212 449,31</b>                                                         | <b>brak zmian</b>                                                   | <b>-240 879,63</b>                                                                 |
| D.               | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                                     | <b>37 287,57</b>                                      | <b>-212 449,31</b>                                                         | <b>brak zmian</b>                                                   | <b>-240 879,63</b>                                                                 |
| E.               | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>                          | <b>37 287,57</b>                                      | <b>-212 449,31</b>                                                         | <b>brak zmian</b>                                                   | <b>-240 879,63</b>                                                                 |
| F.               | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                                 | <b>619 680,29</b>                                     | <b>869 417,17</b>                                                          | <b>brak zmian</b>                                                   | <b>897 847,49</b>                                                                  |

Zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w PLN)

| Lp.  | Wyszczególnienie                                                      | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>korekcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane w<br>korekcie Q3<br>2021 | Dane za Q3 2021<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 | Dane za Q3 2021<br>skumulowane<br>opublikowane w<br>pierwotnym<br>raporcie Q3 2021 |
|------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               | <b>15 929 448,64</b>                                  | <b>15 971 874,99</b>                                                    | <b>23 001 593,31</b>                                                | <b>22 986 011,18</b>                                                               |
| I.A. | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | <b>15 929 448,64</b>                                  | <b>15 971 874,99</b>                                                    | <b>23 001 593,31</b>                                                | <b>22 986 011,18</b>                                                               |
| 1.   | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                       | 6 360 413,20                                          | 6 360 413,20                                                            | 10 731 913,20                                                       | 10 731 913,20                                                                      |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                         | 6 360 413,20                                          | 6 360 413,20                                                            | 10 731 913,20                                                       | 10 731 913,20                                                                      |
| 2.   | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                         | 5 247 891,89                                          | 5 247 891,89                                                            | 6 847 891,89                                                        | brak zmian                                                                         |

|      |                                                                                                  |                      |                      |                      |                      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                            | 0,00                 | 0,00                 | brak zmian           | 1 600 000,00         |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                             | 5 247 891,89         | 5 247 891,89         | 6 847 891,89         | 6 847 891,89         |
| 4.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                       | 3 780 254,42         | 3 780 254,42         | 2 767 549,95         | 4 367 549,95         |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                              | 0,00                 | 0,00                 | brak zmian           | -1 600 000,00        |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                         | 3 780 254,42         | 3 780 254,42         | 2 767 549,95         | 2 767 549,95         |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                 | 583 315,48           | 583 315,48           | 2 638 656,14         | 2 638 656,14         |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                          | 583 315,48           | 583 315,48           | 2 638 656,14         | 2 638 656,14         |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                            | 540 889,13           | 0,00                 | 2 638 656,14         | 2 638 656,14         |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                            | 540 889,13           | 0,00                 | 2 638 656,14         | 2 638 656,14         |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | 540 889,13           | 583 315,48           | 2 638 656,14         | 2 638 656,14         |
| 6.   | Wynik netto                                                                                      | 287 306,52           | 244 880,17           | 344 185,56           | 359 767,69           |
| II   | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>16 216 755,16</b> | <b>16 216 755,16</b> | <b>23 345 778,87</b> | <b>23 345 778,87</b> |
| III  | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>16 216 755,16</b> | <b>16 216 755,16</b> | <b>23 345 778,87</b> | <b>23 345 778,87</b> |



