



Herbal Poland

# **RAPORT KWARTALNY**

**II KWARTAŁ 2020 ROKU**

**(za okres 01-04-2020 r. do 30-06-2020r.)**

Wieliczka, 14 sierpnia 2020 r.



**BLUE OAK**  
ADVISORY

## Spis treści

<b>1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE.....</b>	<b>3</b>
<b>2. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (W PLN). .....</b>	<b>5</b>
<b>3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE .....</b>	<b>6</b>
3.1 DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI.....	8
3.2 ZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE AKCJONARIUSZY.....	8
3.3 POWOŁANIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ NA KOLEJNĄ KADENCJĘ.....	9
3.4 PODPISANIE UMOWY DZIERŻAWY BUDYNKU HOTELOWEGO.....	9
3.5 ZMIANY W KAPITALE AKCYJNYM SPÓŁKI.....	9
3.6 SYTUACJA OPERACYJNA I FINANSOWA SPÓŁKI ZAWIĄZANA Z PANDEMIĄ WIRUSA SARS-COV-2. ....	10
<b>4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI. ....</b>	<b>11</b>
<b>5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....</b>	<b>13</b>
5.1 BILANS .....	13
5.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	16
5.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	17
5.4 RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH .....	19
<b>6. INFORMACJA O LICZBIE ZATRUDNIONYCH W SPÓŁCE OSÓB.....</b>	<b>21</b>
<b>7. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....</b>	<b>21</b>

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

<b>Nazwa (firma):</b>	<b>K&amp;K Herbal Poland Spółka Akcyjna</b>
<b>Kraj:</b>	Polska
<b>Siedziba:</b>	Wieliczka
<b>Adres siedziby:</b>	Ul. Limanowskiego 1A/8, 32-020 Wieliczka
<b>Numer KRS:</b>	0000399586
<b>Oznaczenie Sądu:</b>	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy KRS
<b>Kapitał zakładowy</b>	425 571,80 zł
<b>REGON:</b>	120921780
<b>NIP:</b>	675-141-46-04
<b>Telefon:</b>	+48 12 251 48 14
<b>Fax:</b>	+48 12 289 05 29
<b>Poczta e-mail:</b>	<a href="mailto:biuro@kkpoland.pl">biuro@kkpoland.pl</a>
<b>Strona www:</b>	<a href="http://www.kkpoland.pl">www.kkpoland.pl</a>
<b>Zarząd:</b>	Krzysztof Miłaszewski – Prezes Zarządu
<b>Rada Nadzorcza</b>	Jacek Grzyb - Przewodniczący RN Irena Miłaszewska - Z-ca Przewodniczącego RN Krzysztof Sienicki - Członek RN Bogdan Lizak - Członek RN Sylwia Błasiak - Członek RN

Działalność Spółki K&K Herbal Poland S.A. jest w skoncentrowana na dystrybucji i sprzedaży suplementów diety, kosmetyków, wyrobów medycznych i weterynaryjnych najwyższej jakości. Nasza firma współpracuje z kontrahentami z krajów Unii Europejskiej, wśród których główną rolę odgrywają firmy: Bioline Products, , VLX S.R.O. oraz Brainway Inc., z którymi spółka ma podpisane umowy na wyłączność.

Dystrybuowane w ramach „ekskluzywnego” przedstawicielstwa na teren Polski preparaty są kierowane do hurtowni farmaceutycznych, aptek, sklepów zielarsko-medycznych, drogerii, salonów kosmetycznych, sklepów dziecięcych i innych partnerów z branży w całej Polsce, skąd następnie trafiają do finalnego nabywcy.

Spółka zajmuje się również sprzedażą produktów pod marką własną Synergica oraz NoSnorePLUS. Produkty dystrybuowane są na terenie Polski jak również sprzedaż prowadzona jest poprzez wyłącznych dystrybutorów w innych krajach.

Spółka realizuje swoje cele strategiczne poprzez takie działania jak:

- promocja i marketing produktów,
- budowanie wizerunku marki i produktów,
- poszukiwanie dostawców i odbiorców,
- budowanie dobrych relacji handlowych również z mniejszymi odbiorcami produktów spółki a w szczególności aptek stacjonarnych, aptek internetowych oraz sklepów zielarsko medycznych i sklepów internetowych.

Spółka zajmuje się od maja 2019 roku prowadzeniem apartamentów na najem krótkoterminowy w Krakowie pod marką „Good Bed Apartments”. Spółka na dzień sporządzenia raportu wynajmuje 6 apartamentów w centrum Krakowa oraz dzierżawi budynek hotelowy (12 pokoi).

W II kwartale 2020 roku źródła przychodów Spółki stanowiły:

- sprzedaż hurtowa suplementów diety, wyrobów medycznych, produktów weterynaryjnych oraz kosmetyków w Polsce oraz eksport zagraniczny wyrobu medycznego NoSnorePLUS.
- sprzedaż w ramach najmu krótkoterminowego w sieci apartamentów Good Bed Apartments w Krakowie
- sprzedaż usług hotelowych w ramach B.A.S. Villa Residence (12 pokoi) oraz usług z tym związanych.

## 2. Wybrane dane finansowe z bilansu oraz rachunku zysków i strat (w PLN).

Bilans	Wg stanu na dzień 30.06.2020r.	Wg stanu na dzień 30.06.2019r.
Kapitał własny	<b>1 083 115,06</b>	<b>1 328 573,88</b>
Należności długoterminowe	<b>51 110,10</b>	<b>99 780,10</b>
Należności krótkoterminowe	<b>317 595,56</b>	<b>553 324,55</b>
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>631 267,17</b>	<b>581 806,79</b>
Zobowiązania długoterminowe	<b>186 936,67</b>	<b>83 633,81</b>
Zobowiązania krótkoterminowe	<b>745 970,78</b>	<b>242 188,28</b>

Rachunek Zysków i Strat	II Q 2020r. 01.04-30.06	Narastająco 01.01-30.06 2020r.	II Q 2019r. 01.04-32.03	Narastająco 01.01-30.06 2019r.
Amortyzacja	<b>20 467,40</b>	<b>36 521,96</b>	<b>13 371,69</b>	<b>26 743,38</b>
Przychody netto ze sprzedaży	<b>216 736,71</b>	<b>811 320,64</b>	<b>471 485,55</b>	<b>1 009 327,52</b>
Zysk (strata) na sprzedaży	<b>-184 147,83</b>	<b>-198 108,49</b>	<b>-97 259,98</b>	<b>-87 884,41</b>
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	<b>-147 924,38</b>	<b>-161 683,61</b>	<b>-97 155,64</b>	<b>-87 780,71</b>
Zysk (strata) brutto	<b>-157 462,70</b>	<b>-186 994,15</b>	<b>-100 365,62</b>	<b>-90 963,71</b>
Zysk (strata) netto	<b>-157 462,70</b>	<b>-186 994,15</b>	<b>-100 365,62</b>	<b>-93 454,71</b>

### 3. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale .

W II kwartale 2020 roku Spółka odnotowała sprzedaż netto na poziomie **216 736,71 zł** co stanowi spadek do analogicznego okresu poprzedniego roku o **-54,03 %** oraz spadek - **63,55 %** w stosunku do I kwartału 2020 roku.

W raportowanym okresie spółka osiągnęła przychody w rozbiciu na rodzaje działalności:

- **działalność podstawowa** – sprzedaż hurtowa wyrobów medycznych, kosmetycznych i wyrobów weterynaryjnych – obrót: **189 881,72 zł.** – co stanowi spadek o -63,80 % w stosunku do I kwartału 2020 roku.

- **działalność najmu krótkoterminowego: 5 201,80 zł.** – co stanowi spadek o -61,33 % w stosunku do I kwartału 2020 roku.

- **działalność hotelowa B.A.S Villa Residence w Krakowie: 21 653,19 zł** – co stanowi spadek o -61,75 % w stosunku do I kwartału 2020 roku.

Spadek obrotów w II kwartale był związany z trwającą pandemią oraz związanymi z tym decyzjami władz rządowych ograniczającymi działalność gospodarczą, w tym przede wszystkim działalność najmu krótkoterminowego i działalności hotelowej.

W raportowanym okresie Spółka wstrzymała od dnia 14 marca 2020 roku, aż do 3 maja 2020 roku, prowadzenie hotelu i częściowo najmu krótkoterminowego. Decyzja o wstrzymaniu działalności wynika wprost § 5. 1 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13.03.2020 roku. (Dziennik Ustaw z 2020 , poz. 433). Trudna sytuacja na rynku turystycznym w Krakowie, w Polsce i na świecie spowodowała drastyczne zmniejszenie obłożenia apartamentów i hotelu oraz ogólny spadek cen za dobę hotelową na rynku krakowskim oraz brak gości z zagranicy, konferencji, zjazdów i szkoleń.

Spółka podjęła decyzję o otwarciu hotelu i apartamentów najwcześniej, jak to było możliwe. Hotel został uruchomiony 4 maja 2020 roku. Zarząd spółki uważał, że jest to najrozsądniejsze rozwiązanie ze względu na to, że hotel **B.A.S Villa Residence** jest małym butikowym, kameralnym hotelem zapewniającym komfortowy i bezpieczny pobyt w Krakowie. Wiele dużych i średnich hoteli w Krakowie jest w dalszym ciągu zamknięte co jest związane z brakiem zagranicznych gości i grup przyjazdowych.

Również w segmencie działalności podstawowej spółki odnotowano duży spadek obrotów. Drugi kwartał był trudny dla branży aptecznej sklepów medycznych i cała branża odnotowała spadki sprzedaży oraz marży. Obserwuje się przesunięcie sprzedaży części rynku do aptek internetowych, które jednak oferują zdecydowanie gorsze warunki współpracy dla spółki. Oferują one niższe ceny, a więc pracują na zdecydowanie niższych marżach, co ma wpływ na resztę nieinternetowego rynku.

W drugim kwartale 2020 roku spółka prowadziła

Spółka w raportowanym okresie prowadziła sześć apartamentów:

1. **Good Bed - Scooter Apartment** - Kraków, ul. Starowiślna 54/22B - data uruchomienia/pierwsza rezerwacja – 31 maja 2019 roku
2. **Good Bed - Vinyl Music Apartment - Old Town** - Kraków, ul. Dajwór 20/31 - data uruchomienia/pierwsza rezerwacja – 14 października 2019 roku.
3. **Good Bed - Blue Apartment Wawel Castle View**- Kraków, ul. Starowiślna 54/52a – data uruchomienia/pierwsza rezerwacja - 01 listopada 2019 roku.
4. **Good Bed - Game Suite Apartment - Old Town** - Kraków, ul. Starowiślna 54/52b – data uruchomienia/pierwsza rezerwacja - 06 listopada 2019 roku.
5. **Good Bed - Luxury Flower Central Apartment - Kraków**, ul. Starowiślniej 54/22A- data uruchomienia/pierwsza rezerwacja – 27 grudnia 2019 roku.
6. **Good Bed - Green Courtyard Central Apartment - Kraków**, ul. Starowiślniej 54/22A- data uruchomienia/pierwsza rezerwacja – 27 grudnia 2019 roku.

Spółka udostępnia apartamenty w ramach współpracy z największymi pod względem udziału w rynku najmu krótkoterminowego i hoteli portalami takimi jak: Airbnb.com, Booking.com, Expedia.com (obejmującą ok. 200 portali rezerwacyjnych m.in.: Hotels.com, tri vago.com, www.orbitz.com i inne.)

W II kwartale 2020 roku spółka osiągnęła stratę na działalności operacyjnej w kwocie **-184 147,83**. Drugi kwartał 2020 roku Spółka zamknęła stratą netto w kwocie **-157 462,70**. W raportowanym okresie ważnym czynnikiem mającym wpływ na wyniki sprzedaży i wynik finansowy Spółki miała pandemia Sars-COV-2, co spowodowały prawne ograniczenia działalności związanej z hotelarstwem oraz najmem krótkoterminowym.

Na niekorzystny wynik finansowy w drugim kwartale 2020 roku miały też negatywny wpływ różnice kursowe wynikające ze znacznego osłabienia polskiej złotówki w drugim kwartale 2020 r.

Spółka w drugim kwartale 2020 podejmowała szereg działań celem utrzymania płynności finansowej spółki, ograniczenia kosztów oraz generowania możliwie najwyższych przychodów w tym trudnym okresie.

Koszty operacyjne kształtowały się na poziomie **400 884,54 zł** co stanowi spadek w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku o **- 29,51 %** , oraz **- 34,12 %** w stosunku do poziomu kosztów w I kwartale 2020 roku. Spadek kosztów był związany z podejmowanymi licznymi działaniami zarządu spółki m. in. podpisania porozumień obniżającymi czynsze lokali oraz ograniczeniem kosztów działalności spółki, jak również kosztów działań marketingowych i promocyjnych. Problemem w uzyskaniu pozytywnego wyniku finansowego jest jednak niski poziom obrotów związany z pandemią.

Spółka podejmowała intensywne działania w celu skorzystania z programów pomocowych w celu łagodzenia skutków pandemii w działalności gospodarczą, a w szczególności:

1. Zwolnienie z opłacania składek ZUS za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020 roku.
2. Subwencja finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju S.A.
3. Bon rekompensacyjny Małopolskiego Centrum Przedsiębiorczości w ramach PROJEKTU GRANTOWEGO „MAŁOPOLSKA TARCZA ANTYKRYZYSOWA – PAKIET PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ”
4. Pożyczka z Urzędu Pracy.

Uzyskane środki z powyższych programów pozwoliło spółce na przetrwanie tego trudnego czasu i utrzymanie płynności finansowej.

Spółka koncentruje swoje działania nad przywróceniem normalnych poziomów sprzedażowych jednocześnie kontrolując koszty i wysokość marży.

### **3.1 Działalność Spółki**

Spółka w okresie sprawozdawczym zajmowała się głównie swoją działalnością statutową, tj. dystrybucją wysokiej klasy wyrobów medycznych, kosmetyków, suplementów diety i preparatów weterynaryjnych oraz propagowaniem ich na rynku polskim zarówno w kanale hurtowym jak i detalicznym. Drugi dział Spółki zajmował się eksportem wyrobu medycznego NoSnorePLUS.

Spółka w dalszym ciągu prowadzi działania w celu ograniczenia nielegalnego importu ENTEROSGELU z Ukrainy.

Zarząd Spółki dodatkowo informuje, iż opisywana w Raporcie Bieżącym nr 5/2019 z dnia 1 marca 2019 roku sytuacja dotycząca wyrobu medycznego Enterosgel nie zmieniła się do dnia publikacji niniejszego raportu kwartalnego.

W II kwartale 2019 roku Spółka rozpoczęła projekt „najmu krótkoterminowego”. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka posiada wynajęte 6 lokali mieszkaniowych w centrum Krakowa oraz budynek hotelowy (12 pokoi, sala restauracyjna z zapleczem). Spółka posiada ofertę najmu wszystkich lokali na wiodących portalach rezerwacyjnych i prowadzi sprzedaż.

### **3.2 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy**

W dniu 25 czerwca 2020 roku, w siedzibie Spółki w Wieliczce odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki K&K Herbal Poland S.A.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki nie odstąpiło od żadnego z punktów planowanego porządku obrad, a także do żadnej z podjętych uchwał nie zgłoszono sprzeciwów. Treść podjętych uchwał została przekazana do publicznej wiadomości poprzez komunikat Ebi 7/2020 z dnia 25 czerwca 2020 roku.



### **3.3 Powołanie członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję**

W dniu 25 czerwca 2020 r. na podstawie § 19 oraz § 23 Statutu Spółki uchwałami Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki został powołany skład Rady Nadzorczej Spółki na kolejną wspólną kadencję. Do składu Rady Nadzorczej powołane zostały następujące osoby:

Jacek Grzyb

Irena Miłaszewska

Sylwia Błasik

Bogdan Lizak

Krzysztof Sienicki.

### **3.4 Podpisanie umowy dzierżawy budynku hotelowego.**

Zarząd Spółki w dniu 16.01.2020 podpisał umowę dzierżawy budynku hotelowego położonego w Krakowie przy ul. Żabiniec.

Podpisanie ww. umowy związane jest z realizacją programu najmu krótkoterminowego, o którym Emitent informował w Raporcie Bieżącym 6/2019 z dnia 2 kwietnia 2019 roku. Spółka w ramach Programu podjęła decyzję o rozszerzeniu działalności o świadczenie usług hotelowych w Krakowie oraz Wieliczce.

Nieruchomość składa się z 12 pokoi hotelowych (w tym dwóch podwójnych-apartamentów), restauracji z zadaszeniem i z zapleczem kuchennym, lobby, kuchni, powierzchni recepcyjnej, powierzchni magazynowej, konstrukcji i instalacji oraz z materiałów i wyposażenia budynku. Hotel jest w stanie zamkniętym z kompletną infrastrukturą oraz wyposażony jest we wszystkie instalacje i urządzenia znajdujące się w stanie zdatnym do normalnego, zgodnie z ich przeznaczeniem użytku. Budynek jest zgodny ze wszystkimi uznanymi zasadami sztuki budowlanej, polskimi normami technicznymi, przepisami branżowymi i standardami obowiązującymi dla celu, dla którego został wybudowany.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu hotel jest otwarty, jest prowadzona działalność zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Zdrowia związanymi z panującą pandemią wirusa SARS-Cov-2.

### **3.5 Zmiany w kapitale akcyjnym Spółki**

W raportowanym okresie, zgodnie z art. 70 pkt 1 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Spółka otrzymała 2 powiadomienia o znaczących transakcjach na akcjach Emitenta. Nastąpiła więc zmiana struktury akcjonariatu Spółki Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał

akcyjny przedstawia się następująco:

	Imię i nazwisko (firma)	Seria akcji	Ilość akcji	Udział % w kapitale	Ilość posiadanych głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
1.	Krzysztof Miłaszewski	A, B, C, D, E, F	1 750 000	23,63%	1 750 000	23,63%
2.	Mateusz Miłaszewski	A, B, C, D, E, F	1 111 796	15,01%	1 111 796	15,01%
3.	Artur Dudek	A, B, C, D, E, F	373 693	5,05%	373 693	5,05%
4.	Daniel Kuciaba	A, B, C, D, E, F	372 131	5,02%	372 131	5,02%
5.	Pozostali < 5% na WZ	A, B, C, D, E, F	3 798 098	51,29%	3 798 098	51,29%

### 3.6 Sytuacja operacyjna i finansowa Spółki zawiązana z pandemią wirusa SARS-COV-2.

Zarząd Spółki K&K Herbal Poland S. A., w związku obostrzeniami prawnymi związanymi z wybuchem pandemii wirusa SARS-COV-2 zmuszony został do wstrzymania działalności wynajmu krótkoterminowego w apartamentach oraz hotelu. Działalność została wstrzymana od dnia 14 marca 2020 roku do dnia 4 maja 2020. Decyzja o wstrzymaniu działalności wynikała wprost §5.1 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13.03.2020 roku (Dziennik Ustaw z 2020 , poz. 433).

Emitent w celu minimalizowania strat finansowych spowodowanych epidemią **SARS-CoV-2** i prawnymi ograniczeniami działalności oraz załamania rynku najmu krótkoterminowego i hotelowego, podjął rozmowy z właścicielami najmowanych lokali oraz hotelu, których celem jest czasowe, znaczne obniżenie opłat czynszowych. Zarząd Spółki poinformuje w osobnym komunikacie o wynikach negocjacji. Emitent uzyskał satysfakcjonujące porozumienie z właścicielami 6 lokali mieszkaniowych oraz budynku hotelowego. Z powodu braku pozytywnego rozpatrzenia wniosku Spółki o zmniejszenie czynszu najmu dotyczącego trzech lokali mieszkaniowych Emitent podjął decyzję o wypowiedzeniu umów najmu dotyczących w/w lokali. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent wynajmuje 6 lokali mieszkalnych (apartamentów) w centrum Krakowa oraz budynek hotelowy wraz z infrastrukturą.

Ogólnoswiatowa pandemia wirusa SARS-COV-2 oraz liczne zachorowania na COVID-19 spowodowały gwałtowne załamanie się rynku najmu zarówno apartamentów jak również pokoi hotelowych. Krajowa turystyka jak również delegacje biznesowe całkowicie wygasły. Pomimo zniesienia rządowych obostrzeń oraz restrykcji w przemieszczaniu się krajowej ludności, zainteresowanie najmem apartamentów jak również pokoi hotelowych nie powróciły do stanu z przed wybuchu pandemii. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Spółki nie jest w stanie określić potrzebnego

czasu na odbudowanie wolumenu sprzedażowego najmu krótkoterminowego i działalności hotelowej.

Emitent obserwuje i analizuje obecną sytuację i będzie podejmował racjonalne kroki w celu minimalizowania strat finansowych. Spółka podjęła szereg działań w celu uzyskania pomocy publicznej wynikającej z programów rządowych i unijnych w zakresie niwelowania skutków pandemii SARS-COV-2 (zwolnienie ze składek ZUS, tarcza finansowa i programy unijne mające celu ochrony miejsc pracy i poprawę płynności finansowej firmy).

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

Skrócone sprawozdanie finansowe za II kwartał 2020 roku jest integralną częścią niniejszego raportu kwartalnego. Zostało ono przygotowane zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości, w zgodzie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Raport okresowy Spółki za II kwartał 2020 roku został przygotowany zgodnie z zapisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Skrócone sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Zarządowi nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

#### **Zasady wyceny aktywów i pasywów**

**Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** wycenione zostały według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu ich przekazania do użytkowania.

Środki trwałe o wartości 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane w miesiącu ich przekazania do użytkowania.

**Środki trwałe w budowie** wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową **materiałów i towarów** wycenia się:

- materiały
  - przychód – w cenach zakupu,
  - rozchód - metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”,

Zakupione materiały dla których nie prowadzi się ewidencji magazynowej księgowane są bezpośrednio w koszty. Dotyczy to zakupu materiałów do ogólnego użytku i materiałów biurowych oraz części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie.

- towary
  - przychód - w cenach zakupu,
  - rozchód – metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”

**Należności krótkoterminowe i roszczenia** wykazywane są w wartości netto pomniejszonej o odpisy aktualizujące należności. Należności wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty. Na należności sporne dokonywane są odpisy aktualizujące w pełnej wysokości.

Podobne zasady wyceny bilansowej dotyczą również należności wyrażonych w walutach obcych, z tym że dokonuje się przeliczenia na walutę polską według średniego kursu NBP. Powstałe w wyniku przeliczenia różnice kursowe przenosi się na koszty bądź przychody finansowe.

**Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe** wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**Kapitały ( fundusze ) własne, z wyjątkiem udziałów ( akcji ) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa** wyceniane są w wartości nominalnej,

**Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych** wyceniono na dzień bilansowy według średniego kursu NBP.

## **Zmiany stosowanych zasad rachunkowości**

W II kwartale 2020 nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

## 5. Skrócone sprawozdanie finansowe

### 5.1 Bilans

<b>Bilans - Aktywa</b>			
	Treść	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>516 193,16</b>	<b>310 067,78</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>30 000,00</b>	<b>42 000,00</b>
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	30 000,00	42 000,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>432 318,06</b>	<b>166 408,68</b>
	1. Środki trwałe	432 318,06	166 408,68
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 096,27	49 822,14
	c) urządzenia techniczne i maszyny	10 933,55	6 350,49
	d) środki transportu	337 680,36	97 495,60
	e) inne środki trwałe	40 607,88	12 740,45
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>51 110,10</b>	<b>99 780,10</b>
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek, e których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	51 110,10	99 780,10
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 765,00</b>	<b>1 879,00</b>
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 765,00	1 879,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 548 272,85</b>	<b>1 347 968,69</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>513 736,01</b>	<b>188 034,68</b>
	1. Materiały	356,46	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
	4. Towary	501 456,95	183 805,68
	5. Zaliczki na dostawy	11 922,60	4 229,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>317 595,56</b>	<b>553 324,55</b>
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	3. Należności od pozostałych jednostek	317 595,56	553 324,55
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	216 889,38	547 764,33
	- do 12 miesięcy	216 889,38	547 764,33
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 692,00	2 872,00
	c) inne	89 014,18	2 688,22
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>631 267,17</b>	<b>581 806,79</b>
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	631 267,17	581 806,79
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	631 267,17	581 806,79
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	631 267,17	577 311,79
	- inne środki pieniężne	0,00	4 495,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>85 674,11</b>	<b>24 802,67</b>

C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 064 466,01</b>	<b>1 658 036,47</b>

<b>Bilans - Pasywa</b>			
	Treść	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
A.	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 083 115,06</b>	<b>1 328 573,88</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	740 571,80	740 571,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	529 537,41	681 456,79
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	na udziału (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-186 994,15	-93 454,71
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>981 350,95</b>	<b>329 462,59</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 833,00	3 030,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 833,00	3 030,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	186 936,67	83 633,81
	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	186 936,67	83 633,81
	a) kredyt i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	186 936,67	83 633,81
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	745 970,78	242 188,28
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	<b>3. Wobec jednostek pozostałych</b>	<b>745 970,78</b>	<b>242 188,28</b>
	a) kredyty i pożyczki	151 334,19	4 250,06
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	94 235,42	7 211,04
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	436 169,30	175 655,49
	- do 12 miesięcy	436 169,30	175 655,49
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	42 105,13	30 803,40
	h) z tytułu wynagrodzeń	22 126,74	23 851,49
	i) inne	0,00	416,80
	<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>45 610,50</b>	<b>610,50</b>
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	45 610,50	610,50
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	45 610,50	610,50
	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 064 466,01</b>	<b>1 658 036,47</b>

## 5.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat					
	wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
		01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2019 - 30.06.2019
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>216 736,71</b>	<b>811 320,64</b>	<b>471 485,55</b>	<b>1 009 327,52</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 569,77	94 848,40	10 634,04	11 548,38
<b>II.</b>	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	192 166,94	716 472,24	460 851,51	997 779,14
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>400 884,54</b>	<b>1 009 429,13</b>	<b>568 745,53</b>	<b>1 097 211,93</b>
<b>I.</b>	Amortyzacja	20 467,40	36 521,96	13 371,69	26 743,38
<b>II.</b>	Zużycie materiałów i energii	24 322,53	57 160,50	70 105,19	90 486,93
<b>III.</b>	Usługi obce	129 968,80	277 622,92	126 273,15	207 741,04
<b>IV.</b>	Podatki i opłaty, w tym:	4 973,58	6 121,36	932,00	949,00



	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>108 455,01</b>	<b>243 846,92</b>	<b>81 493,50</b>	<b>178 670,50</b>
<b>VI.</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>17 861,87</b>	<b>41 217,01</b>	<b>16 346,86</b>	<b>35 948,21</b>
	emerytalne	8 331,99	19 013,61	7 692,22	16 936,62
<b>VII.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>5 317,34</b>	<b>16 185,52</b>	<b>8 790,13</b>	<b>14 088,71</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>89 518,01</b>	<b>330 752,94</b>	<b>251 433,01</b>	<b>542 584,16</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-184 147,83</b>	<b>-198 108,49</b>	<b>-97 259,98</b>	<b>-87 884,41</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36 224,13</b>	<b>36 426,69</b>	<b>205,05</b>	<b>205,32</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>36 224,13</b>	<b>36 426,69</b>	<b>205,05</b>	<b>205,32</b>
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,68</b>	<b>1,81</b>	<b>100,71</b>	<b>101,62</b>
<b>I.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,68</b>	<b>1,81</b>	<b>100,71</b>	<b>101,62</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-147 924,38</b>	<b>-161 683,61</b>	<b>-97 155,64</b>	<b>-87 780,71</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2,00</b>	<b>59,01</b>	<b>467,21</b>	<b>1 347,91</b>
<b>I.</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>2,00</b>	<b>59,01</b>	<b>467,21</b>	<b>1 347,91</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>9 540,32</b>	<b>25 369,55</b>	<b>3 677,19</b>	<b>4 530,91</b>
<b>I.</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>3 641,40</b>	<b>5 487,03</b>	<b>2 268,70</b>	<b>4 180,95</b>
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Inne</b>	<b>5 898,92</b>	<b>19 882,52</b>	<b>1 408,49</b>	<b>349,96</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-157 462,70</b>	<b>-186 994,15</b>	<b>-100 365,62</b>	<b>-90 963,71</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 491,00</b>
<b>K.</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>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-157 462,70</b>	<b>-186 994,15</b>	<b>-100 365,62</b>	<b>-93 454,71</b>

### 5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
		01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2019 - 30.06.2019
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 240 577,76</b>	<b>1 270 109,21</b>	<b>1 442 518,04</b>	<b>1 422 028,59</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>1 240 577,76</b>	<b>1 270 109,21</b>	<b>1 442 518,04</b>	<b>1 422 028,59</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>740 571,80</b>	<b>740 571,80</b>	<b>740 571,80</b>	<b>740 571,80</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>740 571,80</b>	<b>740 571,80</b>	<b>740 571,80</b>	<b>740 571,80</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>681 456,79</b>	<b>681 456,79</b>	<b>695 035,33</b>	<b>695 035,33</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>-151 919,38</b>	<b>-151 919,38</b>	<b>-13 578,54</b>	<b>-13 578,54</b>
	a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji/udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	151 919,38	151 919,38	13 578,54	13 578,54
	- pokrycia straty	151 919,38	151 919,38	13 578,54	13 578,54
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>529 537,41</b>	<b>529 537,41</b>	<b>681 456,79</b>	<b>681 456,79</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	zbycia objętych aktualizacją środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-181 450,83</b>	<b>-151 919,38</b>	<b>6 910,91</b>	<b>-13 578,54</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 910,91</b>	<b>0,00</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 910,91</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 910,91</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-181 450,83</b>	<b>-151 919,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-13 578,54</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-181 450,83</b>	<b>-151 919,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-13 578,54</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu pokrycia straty z kapitału zapasowego	151 919,38	151 919,38	0,00	13 578,54
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-29 531,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-29 531,45</b>	<b>0,00</b>	<b>6 910,91</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-157 462,70</b>	<b>-186 994,15</b>	<b>-100 365,62</b>	<b>-93 454,71</b>
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-157 462,70	-186 994,15	-100 365,62	-93 454,71
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 083 115,06</b>	<b>1 083 115,06</b>	<b>1 328 573,88</b>	<b>1 328 573,88</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 083 115,06</b>	<b>1 083 115,06</b>	<b>1 328 573,88</b>	<b>1 328 573,88</b>

## 5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych					
L.P.	wyszczególnienie	za okres 01.04.2020 - 30.06.2020	za okres 01.01.2020 - 30.06.2020	za okres 01.04.2019 - 30.06.2019	za okres 01.01.2019 - 30.06.2019
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-157 462,70</b>	<b>-186 994,15</b>	<b>-100 365,62</b>	<b>-93 454,71</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>167 406,05</b>	<b>613 110,13</b>	<b>24 836,03</b>	<b>5 629,22</b>
<b>1</b>	Amortyzacja	20 467,40	36 521,96	13 371,69	26 743,38
<b>2</b>	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 639,40	5 428,02	1 801,02	2 822,49
<b>4</b>	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	Zmiana stanu zapasów	-113 853,63	110 336,38	-28 786,24	74 189,52
<b>7</b>	Zmiana stanu należności	204 625,34	398 989,85	30 259,37	-240 725,45
<b>8</b>	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 839,93	-1 147,93	9 041,58	148 186,56
<b>9</b>	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	59 367,47	62 981,85	-851,39	-5 587,28
<b>10</b>	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>9 943,35</b>	<b>426 115,98</b>	<b>-75 529,59</b>	<b>-87 825,49</b>

<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>2,00</b>	<b>59,01</b>	<b>467,21</b>	<b>1 347,91</b>
<b>1</b>	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	Z aktywów finansowych, w tym:	2,00	59,01	467,21	1 347,91
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	2,00	59,01	467,21	1 347,91
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	2,00	59,01	467,21	1 347,91
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	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>
<b>1</b>	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>2,00</b>	<b>59,01</b>	<b>467,21</b>	<b>1 347,91</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>147 117,51</b>	<b>150 509,88</b>	<b>4 250,06</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	Kredyty i pożyczki	147 117,51	150 509,88	4 250,06	0,00
<b>3</b>	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>72 676,16</b>	<b>76 324,55</b>	<b>4 070,99</b>	<b>12 017,37</b>
<b>1</b>	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	4 241,45
<b>5</b>	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	69 034,76	70 837,52	1 802,76	3 605,52
<b>8</b>	Odsetki	3 641,40	5 487,03	2 268,23	4 170,40
<b>9</b>	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>74 441,35</b>	<b>74 185,33</b>	<b>179,07</b>	<b>-12 017,37</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>84 386,70</b>	<b>500 360,32</b>	<b>-74 883,31</b>	<b>-98 494,95</b>

<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>84 386,70</b>	<b>500 360,32</b>	<b>-74 883,31</b>	<b>-98 494,95</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>546 880,47</b>	<b>130 906,85</b>	<b>656 690,10</b>	<b>680 301,74</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>631 267,17</b>	<b>631 267,17</b>	<b>581 806,79</b>	<b>581 806,79</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## 6. Informacja o liczbie zatrudnionych w Spółce osób.

Na dzień opublikowania raportu zatrudnienie w spółce, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosi 8 osób w tym 3 osoba zatrudniona na umowę zlecenie.

## 7. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Na dzień sporządzenia raportu, struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się następująco:

	<b>Imię i nazwisko (firma)</b>	<b>Seria akcji</b>	<b>Ilość akcji</b>	<b>Udział % w kapitale</b>	<b>Ilość posiadanych głosów na WZA</b>	<b>Udział % w głosach na WZA</b>
1.	Krzysztof Miłaszewski	A, B, C, D, E, F	1 750 000	23,63%	1 750 000	23,63%
2.	Mateusz Miłaszewski	A, B, C, D, E, F	1 111 796	15,01%	1 111 796	15,01%
3.	Artur Dudek	A, B, C, D, E, F	373 693	5,05%	373 693	5,05%
4.	Daniel Kuciaba	A, B, C, D, E, F	372 131	5,02%	372 131	5,02%
5.	Pozostali < 5% na WZ	A, B, C, D, E, F	3 798 098	51,29%	3 798 098	51,29%

**Prezes Zarządu**  
**Krzysztof Miłaszewski**