



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY BRAS S.A.

**ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU
(za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019)**

1. Informacje ogólne

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	BRAS S.A.
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA AKCYJNA
ADRES	ul. Ptasia 19, Bydgoszcz
E-MAIL	biuro@inventi-power.pl
STRONA INTERNETOWA	www.brassa.pl
NIP	676 21 94 632
REGON	356313890
KRS	0000044204

1.2. Przedmiot działalności Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 15 lutego 2016 roku, podjęło uchwałę numer 5 zmieniającą działalność Spółki w stronę rynku nieruchomości.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki BRAS S.A. na dzień 14.08.2019 r.

Prezes Zarządu – Piotr Klomfas

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki BRAS S.A. na dzień 14.08.2019 r.

Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Zaleska-Kitka

Członek Rady Nadzorczej – Paweł Moździerz

Członek Rady Nadzorczej – Robert Rasiński

Członek Rady Nadzorczej – Mateusz Rutnicki

Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Korczak

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

Polityka rachunkowa Spółki została przyjęta Uchwałą Zarządu nr 1 z dnia 2 stycznia 2010 roku.

Na podstawie art. 4 oraz art. 9 i 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2002 Nr 76, poz.694) zwany dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137 z 2001 r. poz. 1539) Zarząd INVENTI S.A. (wcześniejsza nazwa firmy spółki BRAS S.A.)wprowadził,

jako obowiązujące od dnia 1 stycznia 2010 r., następujące wewnętrzne zasady (politykę) rachunkowości:

1. Rokiem obrotowym spółki INVENTI Spółka Akcyjna jest rok kalendarzowy.
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy przyjęte są miesięczne okresy
3. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie spółki INVENTI Spółka Akcyjna.
4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością określoną w ustawie o rachunkowości.
5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
6. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia. Wydruk kont syntetycznych powinien być aktualizowany co najmniej raz na zakończenie roku obrotowego.
7. Konta ksiąg pomocniczych zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej prowadzi się w miarę potrzeb.
8. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w technice komputerowej korzystając z oprogramowania.
9. Ewidencja i rozliczenie prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.
10. Firma nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane są na koniec roku obrotowego.
11. Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).
12. W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.
13. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych wystawia się każdorazowo, tzw. dowód zastępczy, w postaci podpisanego przez kierownika właściwego działu dowodu potwierdzającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi obcej na rzecz jednostki. Każdy taki dowód wymaga akceptacji członka zarządu.
14. W celu zabezpieczenia danych księgowych oraz dokumentów stanowiących podstawę zapisów księgowych dostęp do nich mają wyłącznie pracownicy działu księgowości oraz zarząd organizacji.

15. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

2.2. Dane finansowe

2.2.1. Dane jednostki dominującej

BRAS S.A. Ptasia 19 85-447 Bydgoszcz		BILANS na dzień 30 czerwiec 2019 roku w porównaniu do 30 czerwiec 2018r. w złotych			
AKTYWA	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.06.2019	PASywa	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.06.2019
	0			2	2
A. Aktywa trwałe	14 789 480,00	14 764 480,00	A. Kapitał (fundusz) własny	11 132 704,03	11 114 360,90
I. Wartości niematerialne i prawne	50 000,00	25 000,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 170 240,00	10 170 240,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	50 000,00	25 000,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 789 364,77	3 789 364,77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	40 000,00	40 000,00	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007,32	6 588 007,32
1. Środki trwałe	40 000,00	40 000,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 513 488,15	-9 425 287,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	40 000,00	40 000,00	VI. Zysk (strata) netto	98 580,09	-7 964,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 024 216,29	3 987 624,37
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048,88	2 834 048,88
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	(1) długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	2 799 480,00	2 799 480,00	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000,00	1 166 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480,00	1 633 480,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	11 900 000,00	11 900 000,00	(2) krótkoterminowe	2 834 048,88	2 834 048,88
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	454 828,00	454 828,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 900 000,00	11 900 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	454 828,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	300 000,00	300 000,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	300 000,00	300 000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	454 828,00	454 828,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	735 339,41	698 747,49
b) w pozostałych jednostkach	11 600 000,00	11 600 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	11 600 000,00	11 600 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	735 339,41	698 747,49
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	125 215,12	130 653,05
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	367 440,32	337 505,27	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	272 590,47	270 642,33
I. Zapasy	2 188,56	0,00	(1) do 12 miesięcy	272 590,47	270 642,33
1. Materiały	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) do rozliczenia akcje	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 133,82	2 052,11

5. Zaliczki na poczet dostaw	2 188,56	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	339 982,76	311 826,79	i) inne	295 400,00	295 400,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	339 982,76	311 826,79	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	170 100,00	98 183,26	(3) przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	170 100,00	98 183,26			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	12 637,00	6 186,00			
c) inne	90 617,39	207 457,53			
d) pozostałe	66 628,37	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 876,20	25 394,48			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 876,20	25 394,48			
a) w jednostkach	0,00	0,00			
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00			
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 876,20	25 394,48			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	307,32	825,60			
(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568,88	24 568,88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	392,80	284,00			
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	15 156 920,32	15 101 985,27	Suma pasywów	15 156 920,32	15 101 985,27

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
sporządzony na dzień 30 czerwiec 2019 r. w porównaniu do 30 czerwiec 2018r.					
(wariant porównawczy) w złotych					
Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.06.2018	II kwartał 2018	II kwartał 2019	na dzień 30.06.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	15 019,91	5 278,00	3 426,00	7 964,00
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Usługi obce	11 734,00	5 278,00	3 426,00	7 964,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 004,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	281,91	0,00	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-15 019,91	-5 278,00	-3 426,00	-7 964,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	430 000,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	430 000,00	0,00	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	316 400,00	0,00	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	316 400,00	0,00	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	98 580,09	-5 278,00	-3 426,00	-7 964,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym;	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	98 580,09	-5 278,00	-3 426,00	-7 964,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	98 580,09	-5 278,00	-3 426,00	-7 964,00
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	98 580,09	-5 278,00	-3 426,00	-7 964,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		II kwartał 2018	II kwartał 2019	30.06.2018	30.06.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-5 278,00	-3 426,00	98580,09	-7964,00
II.	Korekty razem	5 412,95	2 329,99	-64036,33	4834,94
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	134,95	-1 096,01	34543,76	-3129,06
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00			
I.	Wpływy	0,00	0,00	120000,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	120000,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	-154788,16	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	0,00	-154788,16	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	134,95	-1 096,01	244,40	-3129,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	134,95	-1 096,01	244,40	-3129,06
F.	Środki pieniężne na początek okresu	24 741,25	26 490,49	24631,80	28523,54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	24 876,20	25 394,48	24876,20	25394,48

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2018 do 30.06.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 122 324,90	11 034 123,94
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach	11 122 324,90	11 034 123,94
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 114 360,90	11 132 704,09
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	11 114 360,90	11 132 704,09

2.2.1. Dane skonsolidowane

BRAS S.A. Ptasia 19 85-447 Bydgoszcz		BILANS SKONSOLIDOWANY na dzień 30 czerwiec 2019 roku w porównaniu do 30 czerwiec 2018r. w złotych			
AKTYWA	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.06.2019	PASywa	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.06.2019
	0	2		2	2
A. Aktywa trwałe	29 298 469,75	29 267 855,63	A. Kapitał (fundusz) własny	14 882 692,23	15 058 255,95
I. Wartości niematerialne i prawne	50 000,00	25 000,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 420 240,00	10 420 240,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	50 000,00	25 000,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 689 364,77	7 689 364,77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 548 989,75	14 543 375,63	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007,32	6 588 007,32
1. Środki trwałe	14 548 989,75	14 543 375,63	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 927 598,75	-9 728 705,82
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 128 440,00	2 128 440,00	VI. Zysk (strata) netto	112 678,89	89 349,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 194 107,35	11 861 056,56	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	43 319,14	36 223,44	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 678 699,83	15 299 787,04
d) środki transportu	164 850,49	151 248,54	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048,88	2 834 048,88
e) inne środki trwałe	18 272,77	366 407,09	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	(1) długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	2 799 480,00	2 799 480,00	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000,00	1 166 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480,00	1 633 480,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	11 900 000,00	11 900 000,00	(2) krótkoterminowe	2 834 048,88	2 834 048,88
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	10 440 100,29	10 150 254,59
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	1 573 509,72	1 769 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 900 000,00	11 900 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	8 866 590,57	8 381 254,59
a) w jednostkach powiązanych	300 000,00	300 000,00	a) kredyty i pożyczki	8 411 762,57	7 926 426,59
(1) udziały lub akcje	300 000,00	300 000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	454 828,00	454 828,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 404 550,66	2 315 483,57
b) w pozostałych jednostkach	11 600 000,00	11 600 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	11 600 000,00	11 600 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 404 550,66	2 315 483,57
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	719 685,64	634 332,65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 262 922,31	1 090 187,36	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	623 049,72	417 885,83
I. Zapasy	2 188,56	0,00	(1) do 12 miesięcy	623 049,72	417 885,83
1. Materiały	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) do rozliczenia akcje	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	274 508,41	252 315,64
5. Zaliczki na poczet dostaw	2 188,56	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	491 906,89	0,00
II. Należności krótkoterminowe	861 331,61	814 460,57	i) inne	295 400,00	1 010 949,45
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00

2. Należności od pozostałych jednostek	861 331,61	814 460,57	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	563 396,12	366 583,36	(3) przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	563 396,12	366 583,36			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	12 637,00	6 186,00			
c) inne	218 670,12	441 691,21			
d) pozostałe	66 628,37	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	143 055,72	135 159,75			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 055,72	135 159,75			
a) w jednostkach	0,00	0,00			
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00			
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	143 055,72	135 159,75			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	118 486,84	110 590,87			
(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568,88	24 568,88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	256 346,42	140 567,04			
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz)					
podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	30 561 392,06	30 358 042,99	Suma pasywów	30 561 392,06	30 358 042,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 30 czerwiec 2019 r. w porównaniu do 30 czerwiec 2018r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 30.06.2018	II kwartał 2018	II kwartał 2019	na dzień 30.06.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 335 374,22	688 604,88	705 186,46	1 363 185,91
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 335 374,22	688 604,88	705 186,46	1 363 185,91
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	Koszty działalności operacyjnej	1 097 615,33	613 491,72	505 309,84	1 063 525,75
I	Amortyzacja	177 922,74	88 961,37	89 524,34	179 170,70
	Zużycie materiałów i energii	439 224,46	272 928,85	254 178,05	498 484,37
III	Usługi obce	211 717,36	113 710,05	41 764,86	141 001,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	108 449,68	52 829,64	52 707,04	105 323,08
V	Wynagrodzenia	118 368,81	61 806,51	50 246,48	100 850,86
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 625,72	12 156,97	10 259,19	20 712,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 306,56	11 098,33	6 629,88	17 982,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	237 758,89	75 113,16	199 876,62	299 660,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	430 000,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Inne przychody operacyjne	430 000,00	0,00	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	316 400,00	0,00	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	316 400,00	0,00	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	351 358,89	75 113,16	199 876,62	299 660,16
G	Przychody finansowe	1,74	1,74	167,06	167,06
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	1,74	1,74	167,06	167,06
H	Koszty finansowe	238 681,74	114 429,84	135 105,52	198 122,54
I	Odsetki, w tym;	207 903,01	104 612,26	135 105,52	198 122,54
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	30 778,73	9 817,58	0,00	0,00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	112 678,89	-39 314,94	64 938,16	101 704,68
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	112 678,89	-39 314,94	64 938,16	101 704,68
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	8 638,00	12 355,00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	112 678,89	-39 314,94	56 300,16	89 349,68

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		II kwartał 2018	II kwartał 2019	30.06.2018	30.06.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-39 314,94	56 300,16	112678,89	89349,68
II.	Korekty razem	36 582,05	374 204,52	250487,43	428826,12
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	-2 732,89	430 504,68	363166,32	518175,80
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	120000,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	120000,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	417 298,65	-489808,42	417298,65

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	-417 298,65	-489808,42	-417298,65
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	-2 732,89	13 206,03	-6642,10	100877,15
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 732,89	13 206,03	-6642,10	100877,15
F.	Środki pieniężne na początek okresu	140 322,83	121 953,72	149697,82	34282,60
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	143 055,72	135 159,75	143055,72	135159,75

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2018 do 30.06.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 968 906,27	11 034 123,94
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach	14 968 906,27	11 034 123,94
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 058 255,95	14 882 692,23
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	15 058 255,95	14 882 692,23

2.3. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty

Z uwagi na specyfikę działalności Spółka nie zatrudnia pracowników i współpracuje ze specjalistami na zasadach outsourcingu.

3. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Wykazane przez Emitenta koszty w sprawozdaniu są związane głównie z funkcjonowaniem Spółki oraz amortyzacją. Realny obraz charakterystyki przedstawia część skonsolidowana.

Wyniki ekonomiczne głównego aktywa Emitenta – Spółki Alfa Concept Sp. z o.o. – w rozumieniu parametrów ogólnej rentowności - osiągnięte przez Spółkę Alfa Concept Sp. z o.o. w pierwszym półroczu br. są lepsze od roku 2018, jest to efektem obniżenia kosztów finansowych związanych ze spłatami zadłużenia bankowego, a także kosztów operacyjnych związanych z malejącym zapotrzebowaniem na prace remontowe, które zostały wcześniej wykonane.

Zdaniem Zarządu Alfa Concept Sp. z o. o. – mimo okresowych wahań poszczególnych kategorii kosztowych – Spółka osiągnęła stabilną pozycję finansową i w następnych okresach obrachunkowych nie przewiduje zagrożeń w odniesieniu do kontynuowania działalności, a także sukcesywnego wzrostu zyskowności.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży w II kwartale 2019 roku wyniosły 705186,46 PLN i pochodziły z wynajmu powierzchni biurowych nieruchomości, której właścicielem jest spółka zależna.

Spółka w II kwartale 2019 roku wykazała w sprawozdaniu skonsolidowanym koszty finansowe w wysokości 135105,52 zł i były to przede wszystkim umowne odsetki od kredytów.

Emitent zamknął II kwartał 2019 roku stratą na poziomie jednostkowym 3426,00 zł, natomiast na poziomie skonsolidowanym zyskiem w wysokości 56300,16 zł.

4. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie przedstawiał prognoz na rok 2019.

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

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w II kwartale 2019 roku.

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

W Dokumencie Informacyjnym z dnia 24 października 2016 r Emitent nie przedstawiał planowanych działań i inwestycji spółki oraz planowanego harmonogramu ich realizacji.

7. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami od niej zależnymi. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Emitent tworzył grupę kapitałową, w skład której wchodziły:

- Alfa Concept Sp. z o.o. w której Emitent posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Alfa Concept Sp. z o.o.. Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego gruntu w Poznaniu przy ulicy Gronowej 22 o powierzchni 1944 m² do roku 2094. Zabudowę terenu stanowi XVI-kondygnacyjny budynek biurowy o powierzchni użytkowej 7 116,8 m², z drogą wewnętrzną, parkingiem zewnętrznym oraz infra-strukturą techniczną. Powierzchnia podstawowa (powierzchnia najmu) wynosi 4 863,0 m². Na powierzchni terenu znajdują się 71 miejsc parkingowych.
- Hydropower Sp. z o.o., w której Emitent posiada 60% udziałów w kapitale zakładowym i 60% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Hydropower Sp.

z o.o. Spółka została zakupiona do projektowania, budowy i eksploatacji elektrowni wodnych.

8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze spółką Alfa Concept Sp. z o.o..

Dla pozostałych podmiotów podstawą prawną jest art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości. Zgodnie z nim jednostka dominująca może nie sporządzać skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli dane finansowe jednostki zależnej są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 w/w ustawy. Hydropower Sp. z o.o. aktualnie bazuje jedynie na aktywach jednostki dominującej, nie prowadząc własnych działań mających wpływ na własną sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy w raportowanym kwartale.

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu kształtuje się jak poniżej:

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w kapitale zakładowym / Udział w ogólnej liczbie głosów
Stark Invest LLC	23 725 860	46,66%
Robert Terepka	2 836 976	5,58%
Pozostali	24 288 364	47,76%
SUMA	50 851 200	100,00%