



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Adatex Deweloper S.A.

III KWARTAŁ 2020 ROKU

Dąbrowa Górnicza, 13.11.2020

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



Adatex Deweloper Spółka Akcyjna

ul. Graniczna 34B/U24

41-300 Dąbrowa Górnicza

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

Kapitał zakładowy: 4 910 180,00 zł

tel./fax +48 530 522 523

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

biuro@adatex.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Iwona Dylewska

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Tabela 1

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

Wyszczególnienie	Dane za okres:			
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019
Przychody netto ze sprzedaży	10 184 138,01	119 110,49	1 676 045,11	1 000,00
Amortyzacja	9 092,58	35 916,75	4 477,54	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 516 452,24	- 182 790,32	- 234 851,09	- 115 482,34
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 487 051,97	- 185 530,67	- 226 451,82	- 115 483,08
Zysk (strata) brutto	- 486 599,11	- 252 362,96	- 227 646,67	- 184 017,40
Zysk (strata) netto	- 486 599,11	- 252 362,96	- 227 646,67	- 184 017,40

Tabela 2

Wybrane dane finansowe z bilansu jednostkowego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	30.09.2020	30.09.2019
Kapitał (fundusz) własny	34 025 610,84	8 631 135,21
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe	286 937,60	1 670 196,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 269,58	36 999,12
Zobowiązania długoterminowe	47 710,97	-
Zobowiązania krótkoterminowe	3 689 837,56	325 647,52
Aktywa trwałe	164 708,23	-
Aktywa obrotowe	37 598 451,14	8 956 782,73

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 676 045,11	1 000,00	10 184 138,01	119 110,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	1 000,00	0,00	119 110,49
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	1 000,00	0,00	119 110,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 676 045,11	0,00	10 184 138,01	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	1 910 896,20	116 482,34	10 700 590,25	301 900,81
I.	Amortyzacja	4 477,54	0,00	9 092,58	35 916,75
II.	Zużycie materiałów i energii	3 817,99	0,00	7 647 303,90	0,00
III.	Usługi obce	1 768 090,78	22 362,92	2 638 603,86	64 517,99
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11 988,50	8 536,50	91 570,89	14 936,50
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	92 561,61	72 160,00	252 980,57	162 549,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 579,78	12 959,58	48 240,45	23 516,90
	- emerytalne	9 190,62	6 341,76	23 813,14	11 662,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 380,00	463,34	12 798,00	463,34
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-234 851,09	-115 482,34	-516 452,24	-182 790,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 400,04	0,00	29 401,30	5 748,43
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	5 625,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	8 400,04	0,00	29 401,30	123,43
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,77	0,74	1,03	8 488,78
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,77	0,74	1,03	8 488,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-226 451,82	-115 483,08	-487 051,97	-185 530,67
G.	Przychody finansowe	0,00	238,68	4 914,38	2 180,71
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	238,68	4 914,38	2 180,71
	- od jednostek powiązanych	0,00	238,68	0,00	2 180,71
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 194,85	68 773,00	4 461,52	69 013,00
I.	Odsetki, w tym:	1 194,85	0,00	4 461,52	240,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	1 093,15	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	68 773,00	0,00	68 773,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-227 646,67	-184 017,40	-486 599,11	-252 362,96
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-227 646,67	-184 017,40	-486 599,11	-252 362,96

BILANS			
Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		30.09.2020	30.09.2019
Aktywa		37 763 159,37	8 956 782,73
A	Aktywa trwałe	164 708,23	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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
II	Rzeczowe aktywa trwałe	164 708,23	0,00
1	Środki trwałe	164 708,23	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	37 598 451,14	8 956 782,73
I	Zapasy	37 282 487,50	7 245 000,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	10 165 557,82	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	27 116 929,68	7 245 000,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	286 937,60	1 670 196,00
1	Należności od jednostek powiązanych	5 166,00	1 230,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	281 771,60	1 668 966,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 269,58	36 999,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 269,58	36 999,12
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 756,46	4 587,61
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		37 763 159,37	8 956 782,73
Pasywa		37 763 159,37	8 956 782,73
A	Kapitał (fundusz) własny	34 025 610,84	8 631 135,21
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 910 180,00	950 180,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	30 956 307,17	1 816 307,17
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	29 860 000,00	720 000,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	7 200 000,00
-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	20 000,00	7 120 000,00
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	80 000,00	80 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 454 277,22	- 1 082 989,00
VI	Zysk (strata) netto	- 486 599,11	- 252 362,96
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 737 548,53	325 647,52
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	47 710,97	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	47 710,97	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 689 837,56	325 647,52
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 915 873,15	300 000,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 773 964,41	25 647,52
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		37 763 159,37	8 956 782,73

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:	
		01.01-30.09.2020	01.01-30.09.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 512 209,95	1 063 498,17
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 512 209,95	1 063 498,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 660 180,00	950 180,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 250 000,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 910 180,00	950 180,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 206 307,17	1 096 307,17
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	22 750 000,00	720 000,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	30 956 307,17	1 816 307,17
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	100 000,00	100 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	7 100 000,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	7 200 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 082 989,00	1 039 293,35

5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 082 989,00	43 695,65
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 454 277,22	1 082 989,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	Wynik netto	-486 599,11	-252 362,96
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 025 610,84	8 631 135,21
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 025 610,84	8 631 135,21

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
(METODA POŚREDNIA)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-227 646,67	-184 017,40	-486 599,11	-252 362,96
II.	Korekty razem	-500 167,46	-8 248 709,56	-28 557 428,05	-8 197 879,99
1.	Amortyzacja	4 477,54	0,00	9 092,58	35 916,75
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 079,86	-238,68	-1 728,99	-2 180,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	68 773,00	0,00	63 148,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 795 921,58	-7 245 000,00	-29 805 068,50	-7 245 000,00
7.	Zmiana stanu należności	-236 203,33	-1 319 467,72	-274 936,60	-1 360 548,63
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 506 523,58	248 951,49	1 533 793,65	313 230,21
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19 876,47	-1 727,65	-18 580,19	-2 445,61
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-727 814,13	-8 432 726,96	-29 044 027,16	-8 450 242,95
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	1 135 072,68	1 254 914,38	1 137 014,71
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	144 834,00	0,00	144 834,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	990 238,68	1 254 914,38	992 180,71
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	188 057,97	0,00	190 000,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	802 180,71	1 254 914,38	802 180,71
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00
-	odsetki	0,00	2 180,71	4 914,38	2 180,71
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00

4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	76 000,00	0,00	92 500,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 000,00	0,00	92 500,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-76 000,00	1 135 072,68	1 162 414,38	1 137 014,71
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	823 000,00	7 100 000,00	29 993 000,00	7 100 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	7 100 000,00	26 000 000,00	7 100 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	823 000,00	0,00	3 993 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	15 086,26	0,00	2 188 330,23	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	10 200,00	0,00	2 171 700,00	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	3 806,40	0,00	13 444,84	0,00
8.	Odsetki	1 079,86	0,00	3 185,39	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	807 913,74	7 100 000,00	27 804 669,77	7 100 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 099,61	-197 654,28	-76 943,01	-213 228,24
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	4 099,61	-197 654,28	-76 943,01	-213 228,24
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 169,97	234 653,40	85 212,59	250 227,36
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	8 269,58	36 999,12	8 269,58	36 999,12
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.

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

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

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o łączne odpisy amortyzacyjne oraz o łączne straty z tytułu utraty wartości. Do składników aktywów trwałych zalicza się aktywa jeżeli ich przewidywany okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Pozostałe składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w dacie zakupu. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych.

2. Zapasy

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

3. Rozrachunki i roszczenia wycenia się:

- w ciągu roku obrotowego:

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

- na dzień bilansowy:

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

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły.

W odniesieniu do należności wątpliwych dokonuje się odpisu aktualizującego.

4. Środki pieniężne

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

Środki pieniężne w walutach obcych nie wystąpiły.

5. Kapitały

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

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku.

6. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się:

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

8. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składa się:

- a. Wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- b. Wynik z operacji finansowych,
- c. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy Spółki prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat, co wynika z ustaleń założonego planu kont. W roku bieżącym nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w porównaniu z rokiem ubiegłym.

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

W III kwartale 2020 roku, Spółka zanotowała stratę netto na poziomie 227 tys. zł w porównaniu do straty na poziomie 184 tys. zł netto w ubiegłym roku. Emitent, zgodnie z założeniem kontynuuje swoją działalność w ramach rozwoju Spółki, w tym również poprzez pozyskiwanie nowych terenów dla kolejnych inwestycji oraz związanego z tym pozyskiwania środków na ich finansowanie. Pierwsze przychody związane ze zmianą działalności Spółka planuje osiągnąć od 2021 r.

We wrześniu 2020 r. Emitent rozpoczął pierwszy etap budowy, planowanej do realizacji inwestycji "Osiedle Zielona Podkowa" w Otrębusach.

Tym samym Emitent prowadzi obecnie dwie rozpoczęte budowy tj. „Osiedle Gwiazdna” w Sosnowcu oraz „Osiedle Zielona Podkowa” w Otrębusach k. Warszawy.

We wrześniu Emitent podpisał umowę pożyczki odnawialnej, na podstawie której otrzymał limit pożyczki odnawialnej od Adatex Sp. z o.o. w kwocie 5.000.000 zł, oprocentowanej 1,50 % w skali roku, z terminem spłaty nie później niż do dnia 31.12.2021 r.

Podobnie jak w poprzednim okresie kwartalnym, w III kwartale 2020 r. Spółka odnotowała znaczne osłabienie w sprzedaży lokali mieszkalnych, spowodowane utrzymującym się w Polsce stanem epidemicznym (COVID-19). W tym okresie Spółka zawarła 4 umowy rezerwacyjne sprzedaży mieszkań inwestycji "Osiedle Zielona Podkowa" w Otrębusach.

łącznie Spółka posiada 17 zawartych umów rezerwacyjnych lokali mieszkalnych inwestycji „Zielona Podkowa” oraz 5 umów rezerwacyjnych lokali mieszkalnych dla inwestycji „Osiedle Gwiazdna”

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

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

Nie dotyczy

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

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

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

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

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

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy

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

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Robert Kijak*	40 400 200	82,28 %	40 400 200	82,28 %
Pozostali	8 701 600	17,72 %	8 701 600	17,72 %
Razem	49 101 800	100,00%	49 101 800	100,00%

* podmiotami zależnymi

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	7	5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	0

Dane na koniec III kwartału 2020 r.

Dąbrowa Górnicza, dnia 13.11.2020 r.

Prezes Zarządu