



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Adatex Deweloper S.A.

IV KWARTAŁ 2020 ROKU

Dąbrowa Górnicza, 15.02.2021

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 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019
Przychody netto ze sprzedaży	4 456 748,44	119 110,49	- 5 727 389,57	0,00
Amortyzacja	21 170,12	35 916,75	12 077,54	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 858 948,09	- 302 015,96	- 342 495,85	- 119 225,64
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 826 443,29	- 296 955,75	- 339 391,32	- 111 425,08
Zysk (strata) brutto	- 1 077 392,54	- 371 288,22	- 590 793,43	- 118 925,26
Zysk (strata) netto	- 1 077 392,54	- 371 288,22	- 590 793,43	- 118 925,26

Tabela 2

Wybrane dane finansowe z bilansu jednostkowego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	31.12.2020	31.12.2019
Kapitał (fundusz) własny	38 333 017,41	8 512 209,95
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	223 265,74	12 001,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	284 393,98	85 212,59
Zobowiązania długoterminowe	35 227,32	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	5 686 451,71	314 598,91
Aktywa trwałe	241 248,57	1 250 000,00
Aktywa obrotowe	43 813 447,87	7 576 808,86

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-5 727 389,57	0,00	4 456 748,44	119 110,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	119 110,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-5 727 389,57	0,00	4 456 748,44	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	-5 384 893,72	119 225,64	5 315 696,53	421 126,45
I.	Amortyzacja	12 077,54	0,00	21 170,12	35 916,75
II.	Zużycie materiałów i energii	-7 598 410,28	278,00	48 893,62	278,00
III.	Usługi obce	2 005 611,78	21 216,89	4 644 215,64	87 378,69
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	4 721,31	3 964,50	96 292,20	18 901,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	135 225,00	81 700,00	388 205,57	244 249,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 201,27	11 460,88	75 441,72	33 333,97
	- emerytalne	12 723,74	5 192,32	36 536,88	15 867,92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28 679,66	605,37	41 477,66	1 068,71
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-342 495,85	-119 225,64	-858 948,09	-302 015,96
D.	Pozostałe przychody operacyjne	12 994,92	7 800,61	42 396,22	13 549,04
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	12 994,92	7 800,61	42 396,22	7 924,04
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 890,39	0,05	9 891,42	8 488,83
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	9 890,39	0,05	9 891,42	8 488,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-339 391,32	-111 425,08	-826 443,29	-296 955,75
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	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	0,00	4 914,38	2 180,71
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	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	251 402,11	7 500,18	255 863,63	76 513,18
I.	Odsetki, w tym:	39 939,10	0,00	44 400,62	240,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	7 500,00	0,00	76 273,00
	- 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	211 463,01	0,18	211 463,01	0,18
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-590 793,43	-118 925,26	-1 077 392,54	-371 288,22
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)	-590 793,43	-118 925,26	-1 077 392,54	-371 288,22

BILANS			
Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		31.12.2020	31.12.2019
Aktywa		44 054 696,44	8 826 808,86
A	Aktywa trwałe	241 248,57	1 250 000,00
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	241 248,57	0,00
1	Środki trwałe	241 248,57	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	1 250 000,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 250 000,00
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	43 813 447,87	7 576 808,86
I	Zapasy	43 298 398,65	7 477 419,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	4 451 535,21	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	34 352 419,00	7 477 419,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	4 494 444,44	0,00
II	Należności krótkoterminowe	223 265,74	12 001,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	9 102,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	223 265,74	2 899,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	284 393,98	85 212,59
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	284 393,98	85 212,59
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 389,50	2 176,27
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		44 054 696,44	8 826 808,86
Pasywa		44 054 696,44	8 826 808,86
A	Kapitał (fundusz) własny	38 333 017,41	8 512 209,95
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 910 180,00	1 660 180,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	30 956 307,17	8 206 307,17
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	29 860 000,00	7 110 000,00
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:	4 998 200,00	100 000,00
-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	20 000,00	20 000,00
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	4 978 200,00	80 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 454 277,22	- 1 082 989,00
VI	Zysk (strata) netto	- 1 077 392,54	- 371 288,22
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 721 679,03	314 598,91
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	35 227,32	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	35 227,32	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 686 451,71	314 598,91
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	284 130,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 686 451,71	30 468,91
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		44 054 696,44	8 826 808,86

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:	
		01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2019
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	710 000,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 910 180,00	1 660 180,00
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	7 110 000,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	30 956 307,17	8 206 307,17
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	4 898 200,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 998 200,00	100 000,00
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	-1 077 392,54	-371 288,22
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38 333 017,41	8 512 209,95
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38 333 017,41	8 512 209,95

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
(METODA POŚREDNIA)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-590 793,43	-118 925,26	-1 077 392,54	-371 288,22
II.	Korekty razem	-7 388 206,77	1 424 638,73	-35 945 634,82	-6 773 241,26
1.	Amortyzacja	12 077,54	0,00	21 170,12	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)	1 668,76	0,00	-60,23	-2 180,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	7 500,00	0,00	70 648,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-6 015 911,15	-232 419,00	-35 820 979,65	-7 477 419,00
7.	Zmiana stanu należności	63 671,86	1 658 195,00	-211 264,74	297 646,37
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 463 080,74	-11 048,61	70 712,91	302 181,60
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 366,96	2 411,34	-5 213,23	-34,27
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-7 979 000,20	1 305 713,47	-37 023 027,36	-7 144 529,48
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	-1 098 449,00	1 254 914,38	192 180,71
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-153 615,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	-144 834,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	-800 000,00	1 254 914,38	192 180,71
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	190 000,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	-800 000,00	1 254 914,38	2 180,71
-	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	0,00	4 914,38	2 180,71

-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	-800 000,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	88 617,88	-159 051,00	181 117,88	-312 666,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	88 617,88	0,00	181 117,88	-153 615,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	153 615,00	0,00	153 615,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	-312 666,00	0,00	-312 666,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	137 334,00	0,00	137 334,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	-450 000,00	0,00	-450 000,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	-1 250 000,00	0,00	-1 250 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-88 617,88	-1 257 500,00	1 073 796,50	-120 485,29
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	11 793 200,00	0,00	41 786 200,00	7 100 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 898 200,00	0,00	30 898 200,00	7 100 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	6 895 000,00	0,00	10 888 000,00	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	3 449 457,52	0,00	5 637 787,75	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	3 440 000,00	0,00	5 611 700,00	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	7 788,76	0,00	21 233,60	0,00
8.	Odsetki	1 668,76	0,00	4 854,15	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 343 742,48	0,00	36 148 412,25	7 100 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	276 124,40	48 213,47	199 181,39	-165 014,77
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	276 124,40	48 213,47	199 181,39	-165 014,77
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 269,58	36 999,12	85 212,59	250 227,36
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	284 393,98	85 212,59	284 393,98	85 212,59
	- 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 zakładowego 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 IV kwartale 2020 roku, Spółka zanotowała stratę netto na poziomie 590 tys. zł w porównaniu do straty na poziomie 118 tys. zł netto w ubiegłym roku. Wynik ten stanowi w głównej mierze odzwierciedlenie dotychczasowych poniesionych kosztów, związanych z obecnie prowadzonymi pracami nad realizacją rozpoczętych inwestycji oraz pozyskaniem finansowania.

We IV kwartale 2020 r. Emitent prowadził dwie zaawansowane budowy tj. „Osiedla Gwiazdna” w Sosnowcu oraz „Osiedle Zielona Podkowa” w Otrębusach k. Warszawy.

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 osiągać od 2021 r.

W okresie od 14.10.2020 r. do 23.11.2020 r. Emitent przeprowadził subskrypcję 4 898 200 akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Akcje serii F zostały objęte po cenie emisyjnej 1,00 zł (jeden złoty) i zostały w całości opłacone.

W grudniu Emitent podpisał umowę pożyczki z Prymus S.A. z siedzibą w Tychach, na podstawie której otrzymał pożyczkę w kwocie 4.000.000 zł, oprocentowanej 7,2% w skali roku, z terminem spłaty do dnia 30.04.2021 r.

Na koniec tego okresu Spółka posiada 31 zawartych umów rezerwacyjnych lokali mieszkalnych inwestycji „Zielona Podkowa” oraz 7 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 PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN 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	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Robert Kijak*	36 450 200	74,23%	36 450 200	74,23%
Adam Łanoszka	2 585 049	5,26%	2 585 049	5,26%
Krzysztof Moska	2 532 102	5,16%	2 532 102	5,16%
Pozostali	7 534 449	15,35%	7 534 449	15,35%
Razem	49 101 800	100,00%	49 101 800	100%

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

<i>Forma zatrudnienia</i>	<i>Liczba zatrudnionych</i>	<i>Liczba pełnych etatów</i>
<i>Umowa o pracę</i>	<i>8</i>	<i>5,13</i>
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Dane na koniec IV kwartału 2020 r.

Dąbrowa Górnicza, dnia 15.02.2021 r.

Prezes Zarządu