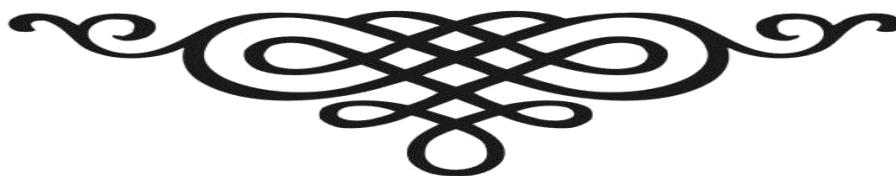




JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU

(za okres od 01.10.2021 r. do 30.12.2021 r.)

MBF GROUP S.A.



WARSZAWA, 11 LUTEGO 2022 ROKU

MBF Group S.A. | ul. Bysławska 82 | 04-994 Warszawa

Tel +48 22 651 86 38 | Fax +48 22 350 70 13 | e-mail: biuro@mbfgroup.pl | www.mbfgroup.pl
REGON: 021480943 | NIP: 8943018615 | KRS: 0000380468 | ISIN: PLMBFCR00018 | Ticker: MBF

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie | XIV Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 7.500.00,00 zł w całości opłacony

Konto bankowe: Nest Bank S.A. | 50 1870 1045 2078 1065 1991 0001

Spis treści

1	Podstawowe dane o Emitencie	3
	<i>Tabela: Podstawowe dane o Emitencie</i>	<i>3</i>
2	Profil spółki i przedmiot działalności	4
3	Kapitał zakładowy	6
4	Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta	6
	<i>Tabela: Bilans Emitenta</i>	<i>7</i>
	<i>Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)</i>	<i>9</i>
	<i>Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)</i>	<i>10</i>
	<i>Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta</i>	<i>12</i>
5	Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta	13
	<i>Tabela: Bilans Emitenta</i>	<i>13</i>
	<i>Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)</i>	<i>15</i>
	<i>Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)</i>	<i>16</i>
	<i>Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta</i>	<i>18</i>
6	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu jednostkowego i skonsolidowanego, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	19
7	Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	24
8	Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	29
9	W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	29
10	Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności	29
11	Opis organizacji Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	29
	<i>Tabela: Spółki grupy kapitałowej MBF</i>	<i>30</i>
12	W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań	30
13	Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	31
	<i>Tabela: Struktura akcjonariatu</i>	<i>31</i>
14	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	31
15	Podsumowanie i oświadczenie Zarządu	31

1 Podstawowe dane o Emitencie

Tabela: Podstawowe dane o Emitencie

Firma	MBF Group S.A.
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kraj	Polska
Siedziba	Warszawa
Adres rejestrowy	ul. Bysławska 82 04-994 Warszawa
Adres korespondencyjny	ul. Bysławska 82 lok. 415 04-994 Warszawa
Numer KRS	0000380468
Kapitał zakładowy	7.500.000,00 PLN
Oznaczenie Sądu	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	021 480 943
NIP	894-30-18-615
Ticker GPW ISIN	MBF PLMBFCR00018
PKD	70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
Telefon	+48 22 651 86 38
Fax	+48 22 350 70 13
E-mail	biuro@mbfgroup.pl
Strona internetowa	www.mbfgroup.pl

Aktualny skład Zarządu:

- Janusz Czarnecki – Prezes Zarządu

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

- Patryk Prelewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Zbigniew Wojtalik – Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Ahnert – Członek Rady Nadzorczej
- Dariusz Czarkowski – Członek Rady Nadzorczej
- Sylwia Skorupa – Członek Rady Nadzorczej
- Dariusz Szpryngiel – Członek Rady Nadzorczej

2 Profil spółki i przedmiot działalności

MBF Group S.A. z siedzibą w Warszawie świadczy usługi konsultingowe w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej, marketingu, finansów, zarządzania i aspektów prawnych na rzecz mikro, małych i średnich przedsiębiorstw. Emitent wspiera przedsiębiorstwa w ich rozwoju rynkowym poprzez wskazywanie efektywnych rozwiązań opartych na nowoczesnych narzędziach zarządzania. Nasze działania doradcze uwzględniają potrzeby kontrahentów oraz ich potencjał.

Przedmiotem podstawowej działalności MBF Group S.A. jest:

1. **Doradztwo w zakresie organizacji i pomocy w zdobyciu kapitału na rozwój projektów biznesowych ze szczególnym uwzględnieniem branży GameDev (developerzy, dystrybutorzy, producenci gier) i OZE (odnawialne źródła energii).** Pomagamy firmom będącym w początkowej fazie rozwoju, w tym oferujemy usługi związane z finansowaniem akcyjnym, dłużnym i społecznościowym. Analizujemy zmiany i trendy gospodarcze oraz identyfikujemy pojawiające się na rynku potrzeby. Doradzamy rozwiązania finansowe, które są adekwatne do potrzeb i możliwości kontrahentów. Organizujemy kompleksowe doradztwo i obsługę procesu pozyskania kapitału z wybranego źródła. W przypadku atrakcyjnych projektów Emitent nie wyklucza własnego zaangażowania kapitałowego lub przez spółkę zależną MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o.
2. **Consulting, logistyka, pośrednictwo oraz bezpośredni obrót hurtowy w szczególności, lecz niewyłącznie, w zakresie produktów medycznych, leczniczych, spożywczych i chemicznych.** Również działalność w zakresie pośrednictwa sprzedaży oraz pełnienie funkcji brokera. Głównym zadaniem w ramach tej działalności jest pomoc w kupnie i sprzedaży produktów. Reprezentować interesy nabywcy lub sprzedawcy produktu. Relacje pomiędzy producentem a agentem handlowym mają charakter długookresowy i są ogólnie ustalane w formie umowy pisemnej. Zajmujemy się negocjowaniem lub zawieraniem transakcji w imieniu przedsiębiorstw, których reprezentujemy na podstawie średnio- lub długoterminowych kontaktów.
3. **Badania i rozwój w zakresie handlu algorytmicznego („algotrading”) i HFT („High Frequency Trading”),** tj. nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych przy pomocy algorytmu komputerowego automatycznie ustalającego indywidualne parametry zleceń nabycia lub zbycia tych instrumentów, w tym moment złożenia zlecenia, termin jego ważności, cenę lub liczbę instrumentów będących przedmiotem zlecenia lub sposób zarządzania zleceniem po jego złożeniu, przy czym następuje to bez udziału człowieka lub przy ograniczonym udziale człowieka.

Spółka wspiera wszystkie podmioty wchodzące w skład szeroko pojętej grupy kapitałowej, tak aby działała ona w sposób zorganizowany i zharmonizowany. Podstawową wartością dodaną grupy i długofalowym celem strategicznym winna być synergia wynikająca ze współdziałania poszczególnych jej podmiotów. W przypadku złożonych struktur gospodarczych, jakimi są grupy kapitałowe, scentralizowane zarządzanie środkami pieniężnymi może przynieść wymierne korzyści zarówno poszczególnym podmiotom tworzącym grupę

kapitałową, jak i całej grupie. Poszczególne podmioty funkcjonujące w grupie kapitałowej opracowują wstępną koncepcję zarządzania środkami pieniężnymi, która powinna określać zasady dokonywania i przetwarzania płatności, inwestowania i finansowania krótkoterminowego oraz współpracy z instytucjami finansowymi.

Emitent wspiera spółki w procesie pozyskiwania finansowania oraz oferuje im merytoryczne wsparcie na wczesnych etapach rozwoju (seed, start-up itd.). Przygotowujemy kompleksowe analizy, szacujemy ryzyka oraz oceniamy potencjał poszczególnych przedsięwzięć. Oferujemy transfer know-how w zakresie zarządzania i rozwoju danej firmy. Spółka świadczy kompleksowe usługi doradcze w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej ze szczególnym uwzględnieniem:

1. organizacji i koordynacji projektów inwestycyjnych,
2. analizy opłacalności projektów inwestycyjnych,
3. pozyskiwania kapitału na rynku prywatnym i publicznym,
4. doradztwa finansowego i optymalizacji podatkowej,
5. przygotowania do debiutu na rynku alternatywnym NewConnect,
6. finansowania przedsięwzięć kapitałem dłużnym,
7. opracowywania dokumentów dla inwestorów i prognoz finansowych.

Spółka realizuje projekty z zakresu transakcji przejęć, połączeń i sprzedaży przedsiębiorstw, pozyskania kapitału udziałowego i dłużnego na cele inwestycyjne. Emitent wspiera inne spółki w budowaniu grup kapitałowych, organizacji i doradztwa, analiz i prognozowania wyników finansowych i ich wpływu na wycenę przedsiębiorstw. Przygotowujemy efektywne instrumenty zarządzania środkami pieniężnymi w grupie kapitałowej w postaci cash pooling, który łączy w sobie zarządzanie zdecentralizowanymi rachunkami, koordynację zarządzania płynnością finansową grupy kapitałowej, optymalizację odsetek i obniżenie kosztów związanych z bieżącą obsługą finansową.

Skupiając się na analizach opłacalności projektów inwestycyjnych oferujemy statyczne metody oceny projektów inwestycyjnych, tj.: okres zwrotu nakładów, księgowa stopa zwrotu, analiza progu rentowności, analiza wrażliwości oraz dynamiczne metody oceny przedsięwzięć rozwojowych, czyli: wartość zaktualizowana netto, wewnętrzna stopa zwrotu, zmodyfikowana wewnętrzna stopa zwrotu, wskaźnik rentowności i in.

Kontrahentom z zewnątrz oraz firmom z naszej grupy zapewniamy wsparcie specjalistów w zakresie budowania modelu biznesowego oraz przeprowadzamy niezbędne analizy rynkowe. Oferujemy kompleksową obsługę przedsiębiorstw na każdym etapie ich rozwoju – poczynając od firm inicjujących działalność (start-up) poprzez podmioty intensywnie rozwijające się, po przedsiębiorstwa na etapie stagnacji czy szukające nowych pomysłów i rozwiązań (reengineering).

Oferując badania rynku nasi kontrahenci otrzymują informacje na temat trendów występujących w danej branży. Dopełnieniem badania rynku jest analiza firm oferujących konkurencyjne rozwiązania. Badanie rynku i analiza konkurencji przeprowadzona przez MBF Group S.A. pozwala na zminimalizowanie ryzyka podejmowanych decyzji biznesowych.

W ramach oferty zewnętrznego finansowania Spółka przygotowuje kompleksową dokumentację aplikacyjną. Planujemy i realizujemy biznes plany opisujące całe przedsięwzięcie, produkt lub usługę oraz sposób wejścia na rynek oraz finansowanie.

W trosce o jak najwyższe standardy w wypełnianiu obowiązków spółki publicznej oraz przejrzystość działań i profesjonalizm w komunikacji z inwestorem indywidualnym w maju 2014 roku MBF Group S.A. przystąpiła do SEG i jest członkiem wspierającym Stowarzyszenia Emitentów Giełdowych.

3 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy składa się z 3.000.000 (trzy miliony) akcji, o wartości nominalnej 2,50 zł (dwa złote i pięćdziesiąt groszy) każda, w tym:

- a) 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 8.000 (osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 8.000 (osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 6.000 (sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- e) 1.618.000 (jeden milion sześćset osiemnaście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- f) 484.500 (czterysta osiemdziesiąt cztery tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii F,
- g) 75.500 (siedemdziesiąt pięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii G,
- h) 560.000 (pięćset sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- i) 200.000 (dwieście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii I.

Żadna z akcji nie jest uprzywilejowana co do głosu oraz wypłaty dywidendy. Na każdą z akcji przypada jeden głos na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

4 Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

Tabele i zestawienia zaprezentowane na kolejnych stronach raportu przedstawiają kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawierające (w zakresie oznaczonym literami i cyframi rzymskimi):

- ✓ bilans,
- ✓ rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- ✓ rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- ✓ zestawienie zmian w kapitale własnym.

Wszystkie dane finansowe zawierają wartości porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Dodatkowo – co wynika z § 5 ust. 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO – zawierają dane za kwartał oraz dane narastająco za wszystkie kwartały roku obrotowego. Dane nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta.

Tabela: Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2020 r. (w zł)	Na dzień 31.12.2021 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	2 123 580,34	2 038 212,90
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	9 484,34	5 812,98
1. Środki trwałe	9 484,34	5 812,98
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	2 011 626,00	2 030 779,92
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 011 626,00	2 030 779,92
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102 420,00	1 620,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102 420,00	1 620,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 878 536,61	6 811 351,59
I. Zapasy	346 805,65	461 984,69
II. Należności krótkoterminowe	1 844 980,98	3 954 270,42
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 534 057,13	2 390 572,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 208,59	4 524,48
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

AKTYWA RAZEM	6 852 632,69	8 849 564,49
A. Kapitał (fundusz) własny	7 705 755,49	6 293 107,19
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 000 000,00	7 500 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	446 795,75	476 795,75
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-85 302,51	- 1 571 070,93
VI. Zysk (strata) netto	-1 399 991,60	- 112 617,63
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	891 131,05	2 556 457,30
I. Rezerwy na zobowiązania	670 090,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	670 090,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	214 031,05	2 556 457,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	214 031,05	2 556 457,30
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 010,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 010,00	0,00
PASYWA RAZEM	6 852 632,69	8 849 564,49

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 505,00	343 100,00	3 183 634,99	1 484 400,58
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	22 505,00	339 900,00	1 012 605,00	1 441 902,58
II. Zmiana stanu produktów	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	3 200,00	2 171 029,99	42 498,00
B. Koszty działalności operacyjnej	66 156,70	397 535,56	2 979 446,19	1 576 009,03
I. Amortyzacja	1 064,59	917,83	4 258,41	3 671,36
II. Zużycie materiałów i energii	14 246,68	19 328,54	50 382,14	82 050,19
III. Usługi obce	48 596,81	351 840,30	1 207 408,49	1 332 314,88
IV. Podatki i opłaty	330,00	0,00	2 399,17	30 293,90
V. Wynagrodzenia	2 750,00	16 400,00	30 434,58	70 396,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	563,21	3 323,02	6 088,13	13 841,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	5 639,67	1 338,92	32 237,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	1 677 136,35	11 203,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-43 651,70	-54 435,56	204 188,80	-91 608,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 643,46	21 150,00	21 263,92	21 150,00
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	5 643,46	21 150,00	21 263,92	21 150,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-49 295,16	-75 585,56	182 924,88	-112 758,45
G. Przychody finansowe	711 924,20	0,00	711 960,29	140,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	5 898,08	0,00	5 898,48	140,82
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	705 989,63	0,00	705 989,63	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	36,09	0,00

H. Koszty finansowe	2 293 460,71	0,00	2 294 876,77	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00	1 416,06	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 293 460,71	0,00	2 293 460,71	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 630 831,67	-75 585,56	-1 399 991,60	-112 617,63
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)	-1 630 831,67	-75 585,56	-1 399 991,60	-112 617,63

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 630 831,67	-75 585,56	-1 399 991,60	- 112 617,63
II. Korekty razem	2 530 670,84	541 283,16	2 579 773,63	- 452 443,43
1. Amortyzacja	1 064,59	917,83	4 258,41	3 671,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 293 460,71	0,00	2 293 460,71	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	300 896,68	115 176,04	346 805,65	115 176,04
7. Zmiana stanu należności	466 309,98	926 931,29	466 309,98	- 1 201 239,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-560 966,76	-501 742,00	-531 061,12	629 948,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	899 839,17	465 697,60	1 179 782,03	- 565 061,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	260 000,00	172 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	260 000,00	172 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	-260 000,00	-172 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	140,82	0,00	140,82
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	140,82	0,00	140,82
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	181 406,85
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	181 406,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	140,82	0,00	-181 266,03
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	899 839,17	465 838,42	919 782,03	-918 327,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	570 979,23	29 538,71	551 036,37	1 413 704,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1 470 818,40	495 377,13	1 470 818,40	495 377,13

Źródło: Emitent



Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	7 502 200,07	6 368 692,75	7 502 200,07	5 875 724,82
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	7 502 200,07	6 368 692,75	7 502 200,07	5 875 724,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	476 795,75
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	476 795,75
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-85 302,51	- 1 571 070,93	-85 302,51	- 1 571 070,93
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-85 302,51	- 1 571 070,93	-85 302,51	- 1 571 070,93
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-85 302,51	- 1 571 070,93	-85 302,51	- 1 571 070,93
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-85 302,51	- 1 571 070,93	-85 302,51	- 1 571 070,93
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-85 302,51	- 1 571 070,93	-85 302,51	- 1 571 070,93
6. Wynik netto	-1 630 831,67	- 75 585,56	-1 399 991,60	-112 617,63
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 871 368,40	6 293 107,19	7 705 755,49	6 293 107,19
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 871 368,40	6 293 107,19	7 705 755,49	6 293 107,19

Źródło: Emitent

5 Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta

Tabele i zestawienia zaprezentowane na kolejnych stronach raportu przedstawiają kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawierające (w zakresie oznaczonym literami i cyframi rzymskimi):

- ✓ bilans,
- ✓ rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- ✓ rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- ✓ zestawienie zmian w kapitale własnym.

Wszystkie dane finansowe zawierają wartości porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Dodatkowo – co wynika z § 5 ust. 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO – zawierają dane za kwartał oraz dane narastająco za wszystkie kwartały roku obrotowego. Dane nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta.

Tabela: Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2020 r. (w zł)	Na dzień 31.12.2021 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	2 123 580,34	4 379 768,66
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	9 484,34	5 812,98
1. Środki trwałe	9 484,34	5 812,98
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	618 793,78	4 120 363,68
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	618 793,78	4 120 363,68

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	104 880,00	253 592,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104 880,00	253 592,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 182 041,50	7 312 491,03
I. Zapasy	346 805,65	560 290,26
II. Należności krótkoterminowe	1 678 623,34	4 100 962,03
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 153 403,92	2 646 714,26
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 208,59	4 524,48
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	5 915 199,62	11 692 259,69
A. Kapitał (fundusz) własny	4 902 341,68	7 690 135,85
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 000 000,00	7 500 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	446 795,75	476 795,75
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 457 068,05	- 93 785,91
VI. Zysk (strata) netto	-87 386,02	- 192 873,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 012 857,94	4 002 123,84
I. Rezerwy na zobowiązania	670 460,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	670 460,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	335 387,94	4 002 123,84
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	335 387,94	4 002 123,84
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 010,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 010,00	0,00
PASYWA RAZEM	5 915 199,62	11 692 259,69

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 905,00	341 242,61	3 181 234,99	1 492 733,07
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	21 905,00	330 900,00	1 010 205,00	1 375 902,58
II. Zmiana stanu produktów	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	10 342,61	2 171 029,99	116 830,49
B. Koszty działalności operacyjnej	67 551,29	403 485,96	2 979 446,19	1 660 905,40
I. Amortyzacja	1 064,59	917 83	4 258,41	3 671,36
II. Zużycie materiałów i energii	14 246,68	19 328,54	50 382,14	82 050,19
III. Usługi obce	48 596,81	355 071,95	1 207 408,49	1 399 185,35
IV. Podatki i opłaty	330,00	0,00	2 399,17	30 673,90
V. Wynagrodzenia	2 750,00	0,00	30 434,58	71 220,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	563,21	3 323,02	6 088,13	13 989,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	8 444,62	1 338,92	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0,00	1 677 136,35	17 498,53
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-45 646,29	-62 243,35	201 788,80	-168 172,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	17,63
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	17,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 643,46	21 150,92	21 263,92	24 838,85
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	5 643,46	21 150,92	21 263,92	24 838,85

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-51 289,75	-83 394,27	180 524,88	-192 993,55
G. Przychody finansowe	2 026 965,87	0,00	2 026 965,87	140,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	5 898,08	0,00	5 898,48	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	2 021 031,30	0,00	2 021 031,30	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	36,09	140,82
H. Koszty finansowe	2 293 460,71	0,00	2 294 876,77	21,26
I. Odsetki	0,00	0,00	1 416,06	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 293 460,71	0,00	2 293 460,71	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	21,26
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-317 784,59	-83 394,27	-87 386,02	-192 873,99
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)	-317 784,59	-83 394,27	-87 386,02	-192 873,99

Źródło: Emitent



Tabela: Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-317 784,59	-83 394,27	-87 386,02	-192 873,99
II. Korekty razem	1 726 463,18	143 751,55	1 729 711,84	76 127,28
1. Amortyzacja	1 064,59	917,83	4 258,41	3 671,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-7,66	0,00	-7,66
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 443 322,08	0,00	1 443 398,92	72 411,35
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	346 805,65	114 162,43	346 805,65	114 162,43
7. Zmiana stanu należności	466 309,98	288 026,31	466 309,98	-1 852 289,15
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-560 966,76	-259 347,36	-531 061,12	1 738 178,95

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 408 678,59	60 357,28	1 642 325,82	-116 746,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	260 000,00	172 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	260 000,00	172 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	-260 000,00	-172 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	140,82	0,00	789 880,73
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	10 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	140,82	0,00	779 880,73
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	1 289 971,08
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	178 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	930 564,23
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	181 406,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	140,82	0,00	- 500 090,35
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 408 679,59	60 498,10	1 382 325,82	-788 837,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	681 486,60	564 369,06	707 839,37	1 413 704,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	2 090 165,19	624 867,16	2 090 165,19	624 867,16

Źródło: Emitent



Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 584 557,09	7 773 530,12	4 989 727,70	7 883 009,84
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 584 557,09	7 773 530,12	4 989 727,70	7 883 009,84
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	446 795,75
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	30 000,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	446 795,75	476 795,75	446 795,75	476 795,75
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 226 669,48	-543 911,95	-2 457 068,05	-543 911,95
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 226 669,48	-543 911,95	-2 457 068,05	-543 911,95
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 226 669,48	-543 911,95	-2 457 068,05	-543 911,95
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 226 669,48	-543 911,95	-2 457 068,05	-543 911,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 226 669,48	-543 911,95	-2 457 068,05	-543 911,95
6. Wynik netto	-317 784,59	-83 394,27	-87 386,02	-192 873,99
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 902 341,68	7 690 135,85	4 902 341,68	7 690 135,85
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 902 341,68	7 690 135,85	4 902 341,68	7 690 135,85

Źródło: Emitent

6 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu jednostkowego i skonsolidowanego, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Z uwagi na zmianę podmiotu prowadzącego obsługę księgowości Emitenta na spółkę NTAX Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, zmienia uległa treść rozdziału XXIII i XXIV.

I. Postanowienia Wstępne. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Wynik finansowy jednostki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Polityka Rachunkowości wchodzi w życie z dniem ustalenia, z mocą obowiązującą od dnia 2 stycznia 2014 roku.

Podstawy prawne:

1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki. (Dz.U. z 2002r. nr 76, poz.694 ze zm.).
2. W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.
3. W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, spółka stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
4. W przypadku nieuregulowania istotnych zagadnień występujących w spółce powyższymi aktami, kierownik jednostki decyduje w formie pisemnej o zastosowanym rozwiązaniu, opisując to rozwiązanie w informacji dodatkowej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.

II. Określenie roku obrotowego i okresu sprawozdawczego.

Ustala się, że rokiem obrotowym w Spółce będzie okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku, a okresami sprawozdawczymi będą poszczególne kwartały roku obrotowego.

III. Informacje podstawowe.

1. Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na każdy inny dzień bilansowy.
2. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
3. Skrócone sprawozdanie finansowe spółki (jednostkowe oraz skonsolidowane) obejmuje:
 - a. bilans,
 - b. rachunek zysków i strat,
 - c. rachunek przepływów pieniężnych,
 - d. zestawienie zmian w kapitale własnym,
 - e. ewentualna informacja dodatkowa.
4. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
5. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.
6. W sprawozdaniu finansowym przedsiębiorstwo wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
7. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
8. Na koszty działalności operacyjnej składają się wartość zużycia materiałów i energii, amortyzacja, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Na wynik finansowy firmy wpływają ponadto:

1. Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością firmy w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn.
2. Przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
3. Koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

4. Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia firmy poza jej działalnością operacyjną.

IV. Inwentaryzację rzeczowych składników majątku spółka przeprowadza: środki trwałe – raz na 4 lata. Pozostałe składniki majątku spółka inwentaryzuje na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka zastosowała metodę pośrednią stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową, który przedstawia się następująco:

1. Do działalności operacyjnej spółki zalicza się transakcje i zdarzenia związane w działalności operacyjnej jako odrębnych pozycji rachunku przepływów pieniężnych, a następnie ich zsumowaniu do kwoty przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej.
2. Do działalności inwestycyjnej spółki zalicza się zbycie wartości niematerialnych i prawnych, składników majątku trwałego.
3. Do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Stosując metodę pośrednią w działalności operacyjnej Spółka ustala korekty i zmiany stanu wychodząc od zysku brutto.

V. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

VI. Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco: dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

VII. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

VIII. Inwestycje długoterminowe spółka wycenia wg przepisów ustawy o rachunkowości. Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) wycenia się w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji spółka wycenia według zasad określonych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W przypadku możliwości wyceny inwestycji długoterminowej (udziałów lub akcji) wg wartości rynkowej (rynek alternatywny lub regulowany) stosuje się aktualizację wyceny na koniec kwartału umożliwiającego taką wycenę oraz na koniec każdego roku obrotowego. Rozchód aktywów finansowych następuje metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

IX. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według:

1. Ceny (wartości) rynkowej albo
2. Ceny nabycia albo
3. Skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności,
4. Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674). Rozchód aktywów finansowych następuje metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

X. Zapasy – ustala się następujące zasady wyceny stanów i rozchodów rzeczowych składników majątkowych:

1. materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,
2. towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg w cenach zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności spółki,
3. materiały służące jako surowce do wytwarzania produktów wycenia się wg cen zakupu,
4. półprodukty wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą przyjęcia ich z produkcji wg rzeczywistych kosztów materiałów,
5. wyroby gotowe wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą ich przyjęcia z produkcji w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztu wytworzenia skorygowanego o odchylenia,
6. rozchód towarów, materiałów i wyrobów gotowych z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO,
7. odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego.

XI. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące - odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w 100% wartości należności). Jednostka nie nalicza odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez jednostkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

XII. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

1. kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
2. średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury,
3. wyceny rozchodu środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się po kursie historycznym z zastosowaniem metody „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” (FIFO).

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

1. składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
2. składniki pasywów – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

XIII. Rozliczenia międzyokresowe kosztów podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach sprawozdawczych, których dotyczą (tj. miesięcznie).

XIV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności. Obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

XV. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

XVI. Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Utworzone rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy wycenia się wg kwoty najbardziej właściwej szacunkiem nakładów niezbędnych do wypełnienia obecnego obowiązku na dzień bilansowy. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

XVII. Wartość podatkowa aktywów jest to kwota wpływająca na pomniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przypadku uzyskania z nich, w sposób pośredni lub bezpośredni, korzyści ekonomicznych. Jeżeli uzyskanie korzyści ekonomicznych z tytułu określonych aktywów nie powoduje pomniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego, to wartość podatkowa aktywów jest ich wartością księgową.

XVIII. Wartością podatkową pasywów jest ich wartość księgowa pomniejszona o kwoty, które w przyszłości pomniejszą podstawę podatku dochodowego.

XIX. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

XX. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

XXI. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

XXII. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje:

1. część bieżącą,
2. część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

XXIII. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Na podstawie postanowień art. 10 ust.1 pkt 3 b oraz art 13 i 17 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ustala się wykaz ksiąg rachunkowych, które powinny być prowadzone zgodnie z postanowieniami ustawy, a w szczególności art. 11, 12, 14, 15, 16, 18 i 19 UoR.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe w Biurze Rachunkowym NTAX Sp. z o.o. w Krakowie. Księgi handlowe prowadzone są w programie Comarch.

Dziennik i konta księgi głównej są prowadzone według poszczególnych rejestrów stanowiących ewidencję syntetyczną z wyodrębnieniem zbiorów podlegających ewidencji księgowej przy użyciu komputerów, ujmowanych równocześnie w zbiorach stanowiących pomocnicze księgi rachunkowe. Program zabezpiecza powiązania poszczególnych rejestrów w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Ewidencja księgowa na kontach księgi głównej we wszystkich przypadkach spełnia wymogi zasady podwójnego księgowania.

Dziennik i księga główna zestawione zbiorczo spełniają wymogi ustawy o rachunkowości w sprawie obowiązku chronologicznego i systematycznego prowadzenia ewidencji księgowej oraz sumowania operacji gospodarczych w ciągu miesiąca i na koniec miesiąca – przez zestawienie dzienników i ksiąg głównych – częściowych w jedną całość, odzwierciedlającą obroty i salda za ostatni okres sprawozdawczy oraz od początku roku obrotowego, z uwzględnieniem sald początkowych (z bilansu otwarcia).

Program finansowo-księgowy RAKS jest podstawowym programem służącym do prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki. Główną składową całego systemu jest księga główna, obejmująca zapisami wartościowymi wszystkie operacje gospodarcze i wszystkie składniki majątku przedsiębiorstwa w okresie sprawozdawczym. W module tym prowadzone są dziennik oraz księga główna, które służą do chronologicznego i systematycznego ujęcia wszystkich zdarzeń i operacji gospodarczych, jakie wystąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Stopień rozbudowy kont syntetycznych tej księgi na konta analityczne zależy tylko od potrzeb jednostki. Każdy zapis do systemu wprowadza się tylko raz, w postaci najbardziej szczegółowej i na najniższy poziom rozwinięcia danego konta syntetycznego.

Zapisy księgi głównej są przechowywane w zbiorach systemu i bezpośrednio dostępne (na ekranie, wydruku). Każdy zapis księgowy jest pierwotnie ewidencjonowany w dzienniku księgowania ze wskazaniem dekretacji kont Wn i Ma. Każdy zapis wprowadza się tylko jeden raz, zawsze na najbardziej szczegółowy poziom rozwinięcia analityki danego konta. Zapisy wprowadza się pod kontrolą katalogu kont, a system pozwala optycznie sprawdzić poprawność wybieranego konta kontrahenta, wprowadzając automatycznie na ekran opisy konta z katalogu.

System umożliwia automatyczne zestawianie Rejestrów VAT na podstawie faktur zakupu i sprzedaży, uzgodnionych z zapisami ewidencji księgowej i specyfikacją uzasadnionych różnic. System nie pozwala dopisać do katalogu konta oraz kontrahenta z numerem już istniejącym. System przystosowany jest do pracy wielostanowiskowej w sieci.

Program finansowo-księgowy RAKS stanowi główną część systemu przetwarzania danych. W systemie tym prowadzone są:

- 1) dziennik oraz księga główna, które służą do chronologicznego i systematycznego ujęcia wszystkich zdarzeń i operacji gospodarczych jakie wystąpiły w danym okresie sprawozdawczym,
- 2) księgi pomocnicze:
 1. środki trwałe,
 2. rozrachunki z odbiorcami i dostawcami według kontrahentów,
 3. ewidencja szczegółowa dla potrzeb podatku VAT
 4. ewidencja szczegółowa kosztów operacyjnych

Komputerowe wydruki danych spełniają wymagania określone w art. 13 ust. 2-6 ustawy, a w szczególności:

1. są trwale oznaczone skróconą nazwą jednostki oraz numerem raportu
2. są oznaczone jakimś okresem sprawozdawczym dotyczącą i datą sporządzenia,
3. posiadają automatycznie numerowane strony oraz są sumowane na kolejnych stronach w sposób ciągły w miesiącach i w roku obrotowym,
4. są oznaczone nazwą programu przetwarzania danych

Przetwarzane dane w systemie RAKS podlegają szczególnej ochronie ze względu na możliwość:

1. całkowitej utraty danych,
2. częściowej utraty danych,
3. uszkodzonych danych podczas przetwarzania,
4. celowego wprowadzenia błędnych danych przez osoby nieuprawnione,
5. wejście w posiadanie danych przez osoby nieuprawnione.

Spółka wprowadza bezwzględny obowiązek sporządzania zapasowych kopii danych na serwerze. Kopia zapasowa wykonywana jest:

1. codziennie – przechowywana przez 4 tygodnie,
2. co miesiąc – archiwizowana na stałe.

Osobą odpowiedzialną za sporządzanie kopii zapasowych jest administrator systemu. Dostęp do plików programowych umieszczonych na serwerze posiada jedynie administrator systemu.

Obowiązuje bezwzględny zakaz wykorzystywania komputerów do odtwarzania danych i uruchamiania programów z jakichkolwiek nośników nie poddanych uprzednio sprawdzeniu programem antywirusowym.

Każdy użytkownik programu księgowego posiada swój identyfikator i hasło. Ochrona przed wejściem w posiadanie danych przez osoby nieuprawnione polega na:

1. przestrzeganiu postanowień dotyczących fizycznego ograniczenia dostępności sprzętu,
2. przestrzeganiu postanowień dotyczących zabezpieczeń programowych (definicji użytkowników haseł, przestrzegania zachowania poufności haseł),
3. bezwzględnym przestrzeganiu zasad przechowywania kopii archiwalnych.

XXIV. System służący ochronie danych i ich zbiorów.

Dokumentacja dotycząca organizacji, wprowadzenie do stosowania oraz samego prowadzenia rachunkowości, to jest:

1. dokumentacja przyjętej polityki rachunkowości,
2. dowody księgowe,
3. księgi rachunkowe w postaci zbiorów stanowiących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
4. dokumenty inwentaryzacyjne,
5. sprawozdania finansowe i sprawozdania z działalności,

- przechowywane są w Biurze Rachunkowym NTAX Sp. z o.o. w Krakowie prowadzącym księgi Spółki, zgodnie z opracowanym sposobem archiwizacji danych oraz w siedzibie firmy mieszczącej się w Warszawie (04-994) przy ul. Bysławskiej 82 lok. 415.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe przy użyciu komputerów. System ochrony danych polega w szczególności na:

1. stosowaniu odpornych na zagrożenia nośników danych oraz środków ich zewnętrznej ochrony,

2. systematycznym tworzeniu kopii zbiorów danych zarejestrowanych na nośnikach komputerowych z uwzględnieniem zapewnienia trwałości zapisów przez okres nie krótszy jak wymagany do przechowywania ksiąg rachunkowych tj. przez okres 5 lat po upływie roku obrotowego, którego dotyczą.
3. zapewnieniu ochrony programów komputerowych i danych informatycznego systemu rachunkowości poprzez stosowanie rozwiązań organizacyjnych i programowych stanowiących ochronę przed nieupoważnionym dostępem lub zniszczeniem.

Księgi rachunkowe są trwale oznaczone nazwą Spółki, nazwą danego rodzaju zbioru, nazwą raportu, nazwą systemu przetwarzania oraz oznaczone, jakiego roku obrotowego i okresów sprawozdawczych dotyczą oraz data ich sporządzenia

Dowody księgowe w postaci dowodów źródłowych zewnętrznych, zewnętrznych własnych (z wyłączeniem dowodów dokumentujących sprzedaż), wewnętrznych, dowody zbiorcze korygujące, wydruki pomocnicze są przechowywane na bieżąco w siedzibie Biura Rachunkowego Iwona Dębiec-Krbec Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe Ideka w Warszawie.

Sprawozdania finansowe, deklaracje podatkowe, statystyczne są przechowywane w specjalnym wyznaczonym archiwum w siedzibie spółki.

Sprawozdania finansowe w tym sprawozdania z działalności podlegają przechowywaniu chronologicznie od początku działalności Spółki.

Pozostała dokumentacja z zakresu rachunkowości Spółka przechowuje:

1. dokumentację przyjętej polityki rachunkowości przez 5 lat od daty upływu jej stosowania,
2. księgi rachunkowe przez 5 lat po upływie roku obrotowego, którego dotyczą,
3. imienne karty wynagrodzeń i pozostałe dokumenty dotyczące wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych przez okres 50 lat po roku obrotowym, którego dotyczą,
4. dowody księgowe dotyczące wieloletnich realizacji środków trwałych w budowie, pożyczek, kredytów, umów handlowych, roszczeń dochłodzonych w postępowaniu cywilnym, karnym lub podatkowym – przez 5 lat po roku obrotowym, w którym operacje gospodarcze, transakcje zostały ostatecznie rozliczone.
5. dokumenty dotyczące rękojmi i reklamacji – przez rok po upływie terminu rękojmi lub rozliczeniu reklamacji,
6. dokumenty inwentaryzacyjne – po upływie 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą,
7. dowody księgowe ze sprzedaży detalicznej towarów i usług – przez okres 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą,
8. pozostałe dowody księgowe i dokumenty – przez 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą.

Udostępnienie danych, dowodów księgowych, sprawozdań finansowych i innych dokumentów z zakresu rachunkowości albo ich części może mieć miejsce:

1. w siedzibie Spółki do wglądu; wymaga zgody członka Zarządu lub upoważnionej przez niego osoby,
2. poza siedzibą Spółki wymaga pisemnej zgody członka Zarządu oraz pozostawienia pisemnego pokwitowania zawierającego spis wydanych dokumentów, z wyjątkiem sytuacji wynikających z odrębnych przepisów.

W przypadku, gdy Spółka zakończy swoją działalnością w wyniku np. połączenia z inną jednostką gospodarczą, przekształci się w inną formę prawną, zbiory dokumentów należy przekazać we właściwej pisemnej formie jednostce kontynuującej działalność – z zachowaniem obowiązujących zasad i okresów przechowywania i zabezpieczania.

W przypadku, gdyby doszło do likwidacji Spółki, dokumentację przejmie do przechowywania wyznaczona jednostka. O miejscu przechowywania dokumentów zostanie poinformowany Sąd Rejestrowy KRS i Urząd Skarbowy.

7 Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W okresie IV kwartału 2021 roku, tj. w okresie objętym raportem u Emitenta nie stwierdzono istotnych dokonań lub niepowodzeń, ani nie stwierdzono nietypowych zdarzeń o charakterze mającym wpływ na osiągnięte wyniki. Spółka intensywnie prowadziła nakłady inwestycyjne na własne projekty i produkcję towarów medycznych, rozbudowanie sieci dystrybucji, zawiązywanie umów z sieciami brokerskimi oraz

przewodziła liczne rozmowy w związku z przyszłym kontraktowaniem dostaw lub pośredniczeniem w dostawach. Pierwsze efekty zawiązanych umów winny być widoczne w 2022 roku, a Emitent będzie o tym fakcie natychmiast zawiadamiał w bieżących raportach ESPI.

W dniu 16 listopada 2021 r. Emitent zawarł aneks rozszerzający współpracę w ramach obowiązującej Umowy ramowej zawartej ze spółką AGL Grup Petrol Kozmetik Medikal z siedzibą w Istambule ("AGL Grup Petrol") (vide: Raport bieżący 35/2021 z dnia 12 lipca 2021 roku). Zgodnie z podpisanym aneksem Umowa rozszerza zasady współpracy między Stronami w zakresie importu, produkcji i sprzedaży asortymentu medycznego, w tym, lecz niewyłącznie, produkcję odzieży ochronnej pod marką własną MBF Medical. Postanowienia Umowy odnoszą się w szczególności do produkcji na rzecz Spółki przez AGL Grup Petrol: (a) jednorazowych fartuchów ochronnych (poziom ochrony 3-B PE+PE), (b) jednorazowych medycznych kombinezonów ochronnych (zgodnych z dyrektywą 93/42/EEC MDD) oraz (c) jednorazowych medycznych kombinezonów ochronnych z klejonymi szwami (zgodnych z dyrektywą 93/42/EEC MDD). Emitent posiada jedyne prawo do sprzedaży i dystrybucji produktów na terenie Polski. Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od stosowanych powszechnie standardów. O wszelkich kluczowych kontraktach, dostawach lub zamówieniach Emitent będzie informował stosownymi raportami bieżącymi. Rozszerzenie oferty produktowej oraz import i dystrybucja odzieży ochronnej w tym wprowadzenie produktów pod marką własną jest kolejnym etapem rozwoju Emitenta, zgodnym z aktualizacją strategii rozwoju Emitenta, o której Spółka informowała w Raporcie bieżącym nr 41/2020 z dnia 2 października 2020 r. - w tym w szczególności w zakresie pośrednictwa oraz bezpośredniego obrotu hurtowego w zakresie produktów medycznych i leczniczych. Z uwagi na otoczenie rynkowe oraz panujące na świecie wymogi sanitarne Umowa powinna przyczynić się do zwiększenia przychodów Spółki oraz poprawi konkurencyjność w przetargach z udziałem Emitenta.

W dniu 9 grudnia 2021 r. Emitent zawarł istotną Umowę ramową o dwustronnej współpracy i nieomijaniu dotyczącą przyszłego upublicznienia spółki kapitałowej oraz rozwinięcia sieci dystrybucyjnej produktów oferowanych przez Emitenta ("Umowa"), która została podpisana ze spółką Sad Sandomierski Sp. z o.o. z siedzibą w Węgrcach Panieńskich ("Sad Sandomierski"). Na mocy obowiązującej Umowy, Strony zobowiązały się do prowadzenia projektów i spraw dotyczących zaangażowania i profesjonalnego doradztwa Emitenta oraz podmiotów z nim powiązanych lub wskazanych w zakresie bezpośredniej inwestycji i zorganizowania dodatkowego kapitału obrotowego na rzecz spółki Sad Sandomierski w celu rozwoju przedsiębiorstwa, poszerzenia rynków zbytu, zwiększenia możliwości produkcyjnych, a docelowo przekształcenia podmiotu w spółkę akcyjną w celu jej upublicznienia na rynku giełdowym w możliwie najszybszym terminie. Ze strony kontrahenta na mocy Umowy zostanie on zaangażowany wraz z osobami i podmiotami z nim powiązanymi (w ramach grupy producenckiej) w rozwój sieci dystrybucyjnej, bezpośrednie zamówienia i sprzedaż produktów ochrony osobistej oferowanej pod marką własną Emitenta, tj. rękawiczek medycznych MBF Medical NitrAG SoftTouch oraz pozostałych produktów wprowadzonych w przyszłości do obrotu. Spółka Sad Sandomierski powstała jako grupa producentów owoców i warzyw. Firma produkuje naturalne soki tłoczone zarówno pod marką "Sad Sandomierski", jak i markami prywatnymi dla sieci handlowych. Spółka składa się z 71 udziałowców - producentów rolnych. Firma posiada majątek trwały w postaci obiektów, urządzeń

logistycznych oraz działki. Wszyscy dostawcy spółki (rolnicy) są objęci restrykcyjnym systemem jakości produkcji: Integrowana Produkcja. Soki produkowane są w systemie jakości BRC, gwarantującym najwyższe standardy produkcji uznawane przez największych odbiorców. Sad Sandomierski współpracują z największymi sieciami handlowymi w Polsce, w tym m.in.: Lidl Sp. z o.o., Stokrotka Sp. z o.o., Jerónimo Martins Polska S.A., Carrefour Polska Sp. z o.o., Lewiatan Holding S.A. i in. Dodatkowo w ramach zawiązanej współpracy Sad Sandomierski zobowiązał się do wykorzystania środowiska biznesowego w jakim działa w ramach obecnej grupy producentów owoców i warzyw i podjęcie aktywnych działań informacyjnych i marketingowych, których efektem będzie rozwój sieci dystrybucyjnej, bezpośrednie zamówienia i sprzedaż produktów ochrony osobistej oferowanej pod marką własną Spółki, tj. rękawiczek medycznych MBF Medical NitrAG SoftTouch oraz pozostałych planowanych do wprowadzenia w przyszłości do obrotu na rynku polskim (medyczne fartuchy, odzież ochronna i in.). Jednocześnie Zarząd Emitenta zawiadamia, że podpisanie ww. Umowy jest konsekwencją zawarcia między Spółką a Sadami Sandomierskimi w dn. 21 października 2021 r. umowy o współpracy, wzajemnym nieomijaniu i nieujawnianiu informacji poufnych. Emitent nie zawiadamiał o zawarciu wzmiankowanej umowy z uwagi na fakt, iż była ona wstępem do rozmów i negocjacji odnośnie potencjalnej współpracy.

W dniu 13 grudnia 2021 r. Emitent otrzymał podpisaną zwrotnie Umowę ramową o współpracy i dystrybucji zawartą ze spółką Medicadental Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie ("Umowa"). Dodatkowo wraz z Umową Spółka otrzymała od kontrahenta pierwsze zamówienie na dostawę rękawiczek MBF Medical NitrAG SoftTouch. Przedmiotem wzmiankowanej Umowy jest uregulowanie wzajemnych praw i obowiązków stron. Określa ona zasady współpracy, w szczególności celem wspólnym jest dystrybucja i sprzedaż produktów medycznych i ochrony osobistej. W zakresie obowiązywania Umowy, strony zobowiązały się do współpracy w zakresie dystrybucji i sprzedaży produktów medycznych i ochronnych, w szczególności, lecz niewyłącznie: a. rękawiczek medycznych MBF Medical NitrAG SoftTouch; b. sterylnych i niesterylnych fartuchów ochronnych; c. sterylnych i niesterylnych kombinezonów ochronnych. Emitent udzielił wyłączności MedicaDental na prowadzenie dystrybucji i sprzedaży ww. produktów na terenie województw podkarpackiego i małopolskiego. MedicaDental zajmuje się sprzedażą materiałów medycznych oraz środków ochrony osobistej. Spółka jest importerem najwyższej jakości rękawic medycznych wiodących na rynku marek. Produkty dystrybuowane są do szpitali, laboratoriów, zakładów farmaceutycznych, salonów kosmetycznych oraz tatuażu. Jednocześnie Spółka informuje, że wraz z zawarciem Umowy nastąpiło pierwsze zamówienie na rzecz kontrahenta rękawiczek medycznych MBF Medical NitrAG SoftTouch w celu ich dalszej dystrybucji oraz prezentacji w szpitalach, zakładach farmaceutycznych i punktach usługowych. Zarząd szacuje, że sprzedaż świadczona na podstawie niniejszej Umowy przyniesie firmie przychód na poziomie ok. 400.000 (czterysta tysięcy) zł rocznie.

W dniu 16 grudnia 2021 r. Emitent zawarł istotną Umowę ramową o współpracy dotyczącą tokenizacji innowacyjnego projektu platformy e-commerce ("Umowa"), która została podpisana ze spółką akcyjną z siedzibą w Tarnobrzegu ("Partner"). Na mocy niniejszej Umowy, Strony zobowiązały się wejść w relacje biznesowe dla wspólnej i wzajemnej korzyści dzięki czemu Emitent oraz podmioty z nim powiązane lub przez

niego wskazane będą uczestniczyć w projekcie w zakresie jego rozwoju, wdrożenia i rozpropagowania, a także bezpośredniej lub pośredniej inwestycji. Wzmiankowany projekt dotyczy tokenizacji aktywa cyfrowego - tokena BIOinLIFE, który obecnie realizowany jest samodzielnie przez Partnera. Dodatkowo zgodnie z ustaleniami Emitent będzie miał za zadanie pełnić profesjonalną rolę doradcą, wsparcia know-how oraz organizacyjną w zakresie zabezpieczenia kapitałowego i inwestycyjnego. W ramach projektu biznesowego tokenizacji Partner jest emitentem tokena BIOinLIFE, który ma posłużyć globalnej ekspansji podmiotu oraz firm które przystąpią do projektu w trakcie jego realizacji. Token zaprojektowany został na ciągły rozwój i wzrost wartości, a jego zadaniem jest stworzenie międzynarodowej społeczności opartej na idei komercjalizacji produktów oraz wiedzy naukowej i najnowszych rozwiązań technologicznych, w tym kryptotechnologii. Zgodnie z wdrożonymi założeniami projektu ma on następujące atrybuty:

- a) nowoczesna platforma sprzedażowa e-commerce posiadająca zaawansowane technologicznie narzędzia, w postaci: (1) psychologicznych mechanizmów stymulacji sprzedaży, (2) systemu partnerskiego mogącego współpracować z kilkoma tysiącami partnerów polecających, (3) modułu SEO pozycjonowania produktów oferowanych do sprzedaży;
- b) technologia będzie używana do sprzedaży kilkuset własnych wysokomarżowych produktów prozdrowotnych w wielu krajach jednocześnie. Gotowy system zostanie także udostępniony dla innych firm jako e-usługa, w zamian za miesięczny abonament oraz prowizję od sprzedaży;
- c) platforma wkrótce zostanie wyposażona w płatności kryptowalutami, a w przyszłości system będzie akceptował płatności zarówno w walutach fiat jak i kryptowalutach oraz zostanie rozbudowany w kierunku własnej zdecentralizowanej giełdy kryptowalut (początkowo #DEX P2P), na której będzie możliwość wymiany tokenów pomiędzy użytkownikami serwisu.

Zgodnie z założeniami począwszy od 2022 roku tokeny będą uprawniać do udziału w 5% przychodów ze sprzedaży towarów i usług wygenerowanych przez Partnera (za pośrednictwem protokołu PoS). Dla pełnej przejrzystości oraz w celu wyeliminowania ryzyka prawnego wszelkie wdrażane funkcjonalności w zakresie obrotu i płatności konsultowane są z Komisją Nadzoru Finansowego. W przypadku bezpośredniej lub pośredniej inwestycji Emitent stanie się także współwłaścicielem platformy. Dodatkowo spółka kapitałowa Partnera nie wyklucza w przyszłości upublicznienia na rynku giełdowym.

W dniu 29 grudnia 2021 r. Emitent zawarł Umowę sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa ("Umowa") ze spółką Cosma Group S.A. z siedzibą w Krakowie ("Sprzedający"). Na mocy wzmiankowanej Umowy Emitent nabył funkcjonalnie, organizacyjnie i finansowo wyodrębniony w istniejącym przedsiębiorstwie Sprzedającego zespół składników materialnych i niematerialnych stanowiących zorganizowaną część przedsiębiorstwa, w rozumieniu art. 4a pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, które mogłyby stanowić niezależne przedsiębiorstwo, samodzielnie realizujące zadania w ramach produkcji, dystrybucji i sprzedaży detalicznej oraz hurtowej kosmetyków i perfum marki Vabun. Sprzedający przeniósł na Emitenta prawo do pełnego korzystania z aktywów zorganizowanej części przedsiębiorstwa na

wszelkich polach eksploatacji znanych na dzień zawarcia Umowy. W skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa wchodzi w szczególności, lecz niewyłącznie:

- a) prawa własności do nazwy i marki Vabun (w tym m.in. wszelkie opakowania i nazwy handlowe, logo, adresy i domeny internetowe, znaki towarowe i marki usługowe oraz związane z nimi rejestracje i wnioski, wszelkie inne oznaczenia pochodzenia handlowego związane z którymkolwiek z wyżej wymienionych odnoszące się do zorganizowanej części przedsiębiorstwa);
- b) prawa własności do stron internetowych, sklepów internetowych i hostingów wraz z przeniesieniem praw autorskich i majątkowych do wszystkich zamieszczonych tam treści;
- c) patenty i wnioski patentowe odnoszące się do zorganizowanej części przedsiębiorstwa, dodatkowe prawa ochronne, wzory przemysłowe i wzory użytkowe, prawa ochronne na wzory użytkowe, prawa z rejestracji na wzory przemysłowe;
- d) wszelkie wynalazki, wzory, znaki, receptury, know-how (niezależnie, czy podlegają opatentowaniu lub zgłoszeniu lub rejestracji czy też nie, i niezależnie od tego, czy zostały wdrożone, czy też nie, a także niezależnie od ich formy i sposobu utrwalenia lub braku takiego utrwalenia);
- e) prawa do uzyskania praw ochronnych, praw z rejestracji i praw do patentu dotyczące którychkolwiek ze składników zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

Emitent nabył od Sprzedającego zorganizowaną część przedsiębiorstwa za kwotę 383.837,16 zł (trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące osiemset trzydzieści siedem złotych i szesnaście groszy). Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od stosowanych powszechnie standardów. Umowa weszła w życie, włącznie z przeniesieniem wszystkich aktywów wchodzących w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa na rzecz Spółki, z chwilą jej zawarcia. Jednocześnie Zarząd Spółki zawiadamia, że w związku z zawarciem Umowy w stosunku do nabytych aktywów wchodzących w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa zamierza udzielić licencji lub sublicencji na korzystanie z aktywów podmiotowi powiązanemu z Emitentem lub odsprzedaż całości podmiotowi powiązanemu lub niepowiązanemu.

W dn. 25 stycznia 2022 r. Emitent zawarł Umowę na udzielenie sublicencji na wykorzystanie i sprzedaż produktów marki Vabun ("Umowa"). Umowa została zawarta z jednostką stowarzyszoną z Emitentem - firmą Luxury Trade sp. z o. o. z siedzibą w Gdańsku. Emitent posiada 33,3% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników spółki stowarzyszonej. Zawarcie wzmiankowanej Umowy związane jest z nabyciem zorganizowanej części przedsiębiorstwa, o którym Spółka informowała w raporcie EBI nr 44/2021 z dn. 29 grudnia 2021 r. Na mocy warunków obowiązywania Umowy wynagrodzenie Emitenta wyniesie 120.000 zł (sto dwadzieścia tysięcy złotych) w skali rocznej plus premia z tytułu wygenerowanego przez jednostkę stowarzyszoną obrotu. Jednocześnie Zarząd Emitenta zawiadamia, że zawarcie Umowy nie wstrzymuje procesu udzielenia licencji na korzystanie z aktywów zewnętrznemu podmiotowi lub całkowitą odsprzedaż zorganizowanej części przedsiębiorstwa podmiotowi powiązanemu lub niepowiązanemu ze Spółką.

8 Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2021 rok.

9 W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Zarząd Spółki MBF Group S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

10 Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności

Emitent prowadzi badania związane z handlem algorytmicznym, których efekty mogą być wykorzystane w spółce zależnej w zakresie obrotu papierami wartościowymi na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

11 Opis organizacji Emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w skład Grupy MBF wchodzi następujące jednostki i podmioty gospodarcze (zależne, stowarzyszone i powiązane):

Tabela: Spółki grupy kapitałowej MBF

Firma / podmiot	udział w kapitale		głosy na WZ	
	liczba	udział	liczba	udział
Instytut Biznesu Sp. z o.o.	5.040	45,41%	5.040	45,41%
MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o.	15.436	98,00%	15.436	98,00%
MBF Financial Advisory SRL	100	50,00%	100	50,00%
Luxury Trade Sp. z o.o.	800	33,33%	800	33,33%
Ozone Sport Sp. z o.o.	95	95,00%	95	95,00%

Źródło: Emitent

Podmiotem podlegającym konsolidacji jest spółka MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (metoda konsolidacji: pełna) oraz Ozone Sport Sp. z o.o. z siedzibą w Józefowie (metoda konsolidacji: pełna).

12 W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące wyniki finansowe spółki MBF Group S.A z siedzibą w Warszawie oraz spółek zależnych od Emitenta: MBF Inwestycje Kapitałowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i Ozone Sport Sp. z o.o. z siedzibą w Józefowie.

Z konsolidacji wyłączona jest spółka MBF Financial Advisory SRL z siedzibą w Bukareszcie z uwagi na zawieszenie prowadzenia działalności gospodarczej.

13 Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień publikacji raportu struktura akcjonariatu wygląda następująco:

Tabela: Struktura akcjonariatu

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
1	Patryk Prelewicz	670.000	22,33%	670.000	22,67%
2	Robert Krassowski	321.630	10,72%	321.630	10,88%
3	Dariusz Czarkowski	199.129	6,64%	199.129	6,74%
4	MBF Group SA	45.000	1,50%	0	0,00%
5	Pozostali	1.764.241	58,81%	1.809.241	59,71%
	Razem	3.000.000	100,00%	2.955.000	100,00%

Źródło: Emitent

14 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w spółce MBF Group S.A. pracowały 3 osoby.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na umowę o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła: 1.

Dodatkowo Spółka zatrudnia pracowników na podstawie umów cywilno-prawnych (2 osoby), a także współpracuje z podwykonawcami oraz firmami podwykonawczymi na zasadach outsourcingu.

15 Podsumowanie i oświadczenie Zarządu

Zarząd MBF Group S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, jednostkowe oraz skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Emitenta.

Raport Emitenta za IV kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

oraz Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

W imieniu Zarządu,

Janusz Czarnecki

*Prezes Zarządu
MBF Group S.A.*



MBF Group S.A. z siedzibą w Warszawie | ul. Bysławska 82 | 04-994 Warszawa

Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie

XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego | KRS: 0000380468

NIP: 894-30-18-615 | REGON: 021480943 | Ticker: MBFGROUP | ISIN: PLMBFCR00018

Tel: +48 22 651 86 38 | Fax: +48 22 350 70 13 | E-mail: biuro@mbfgroup.pl | Web: www.mbfgroup.pl

Wysokość kapitału zakładowego: 7.500.000 zł (siedem milionów pięćset tysięcy) opłacony w całości

Konto bankowe: Nest Bank S.A. | 50 1870 1045 2078 1065 1991 0001