



# **SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY BRAS S.A.**

**ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU  
(za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021)**

## 1. Informacje ogólne

---

### 1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	BRAS S.A.
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA AKCYJNA
ADRES	ul. Ptasia 19, Bydgoszcz
E-MAIL	biuro@inventi-power.pl
STRONA INTERNETOWA	<a href="https://bras.energy/">https://bras.energy/</a>
NIP	676 21 94 632
REGON	356313890
KRS	0000044204

### 1.2. Przedmiot działalności Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 15 lutego 2016 roku, podjęło uchwałę numer 5 zmieniająca działalność Spółki w stronę rynku nieruchomości, utrzymując jednak odnawialne źródła energii jako część działalności, która aktualnie jest rozwijana przez Emitenta.

### 1.3. Organy Spółki

#### 1.3.1. Zarząd Spółki BRAS S.A. na dzień 14.05.2021 r.

Prezes Zarządu - Piotr Klomfas

#### 1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki BRAS S.A. na dzień 14.05.2021 r.

Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Zaleska-Kitka

Członek Rady Nadzorczej – Paweł Moździerz

Członek Rady Nadzorczej – Mateusz Rutnicki

Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Korczak

Członek Rady Nadzorczej – Radosław Graboś

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

---

### 2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

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

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

z 2001 r. poz. 1539) Zarząd INVENTI S.A. (wcześniejsza nazwa firmy spółki BRAS S.A.) wprowadził, jako obowiązujące od dnia 1 stycznia 2010 r., następujące wewnętrzne zasady (politykę) rachunkowości:

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



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

## 2.2. Dane finansowe

### 2.2.1. Dane jednostki dominującej

BRAS S.A. Ptasia 19 85-447 Bydgoszcz		BILANS na dzień 31 marzec 2021 roku w porównaniu do 31 marzec 2020 r. w złotych			
AKTYWA	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2020	PASywa	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2020
	0	2		0	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>20 794 290.00</b>	<b>14 739 480.00</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>18 740 798.80</b>	<b>11 072 560.17</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>17 770 240.00</b>	<b>10 170 240.00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>3 789 364.77</b>	<b>3 789 364.77</b>
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>61 000.00</b>	<b>40 000.00</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe</b>	<b>6 588 007.32</b>	<b>6 588 007.32</b>
1. Środki trwałe	40 000.00	40 000.00	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-9 475 389.29</b>	<b>-9 468 911.92</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	40 000.00	40 000.00	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>68 576.00</b>	<b>-6 140.00</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 892 209.17</b>	<b>3 974 226.47</b>
d) środki transportu	0.00	0.00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 834 048.88</b>	<b>2 834 048.88</b>
e) inne środki trwałe	0.00	0.00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	21 000.00	0.00	(1) długoterminowa	0.00	0.00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>2 799 480.00</b>	<b>2 799 480.00</b>	(2) krótkoterminowa	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000.00	1 166 000.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480.00	1 633 480.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>17 933 810.00</b>	<b>11 900 000.00</b>	(2) krótkoterminowe	2 834 048.88	2 834 048.88
1. Nieruchomości	0.00	0.00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>454 828.00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 933 810.00	11 900 000.00	2. Wobec pozostałych jednostek	0.00	454 828.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	300 000.00	a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	0.00	300 000.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	0.00	454 828.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>58 160.29</b>	<b>685 349.59</b>
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810.00	11 600 000.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	17 933 810.00	11 600 000.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	58 160.29	685 349.59
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	a) kredyty i pożyczki	0.00	123 611.92
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>838 717.97</b>	<b>307 306.64</b>	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	29 660.29	266 337.67
<b>I. Zapasy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	(1) do 12 miesięcy	29 660.29	266 337.67
1. Materiały	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) do rozliczenia akcje	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	28 500.00	0.00



## Raport kwartalny za I kwartał 2021 roku

			<i>świadczeń</i>		
5. Zaliczki na poczet dostaw	0.00	0.00	<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	0.00	0.00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>797 565.19</b>	<b>282 712.76</b>	<i>i) inne</i>	0.00	295 400.00
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0.00	0.00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	797 565.19	282 712.76	(2) krótkoterminowe	0.00	0.00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	48 745.00	77 160.00	(3) przychody przyszłych okresów	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	48 745.00	77 160.00			
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	3 584.00	3 307.00			
<i>c) inne</i>	745 236.19	202 245.76			
<i>d) pozostałe</i>	0.00	0.00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>41 152.78</b>	<b>24 593.88</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 152.78	24 593.88			
<i>a) w jednostkach</i>	0.00	0.00			
(1) udziały lub akcje	0.00	0.00			
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<i>b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	41 152.78	24 593.88			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 583.90	25.00			
(2) inne środki pieniężne	0.00	0.00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568.88	24 568.88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały ( akcje ) własne</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 633 007.97</b>	<b>15 046 786.64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 633 007.97</b>	<b>15 046 786.64</b>

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31marzec 2021r. w porównaniu do 31 marzec 2020r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>31 500.00</b>	<b>0.00</b>
-	od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	<b>31 500.00</b>	<b>0.00</b>
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>12 924.00</b>	<b>6 140.00</b>
I	Amortyzacja	0.00	0.00
	Zużycie materiałów i energii	0.00	0.00
III	Usługi obce	12 924.00	6 140.00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0.00	0.00
V	Wynagrodzenia	0.00	0.00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00



## Raport kwartalny za I kwartał 2021 roku

VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0.00	0.00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>18 576.00</b>	<b>-6 140.00</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>50 000.00</b>	<b>0.00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II	Dotacje	0.00	0.00
III	Inne przychody operacyjne	50 000.00	0.00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III	Inne koszty operacyjne	0.00	0.00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>68 576.00</b>	<b>-6 140.00</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
(1)	od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II	Odsetki w tym:	0.00	0.00
III	od jednostek powiązanych	0.00	0.00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
V	Inne	0.00	0.00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I	Odsetki, w tym;	0.00	0.00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
IV	Inne	0.00	0.00
<b>I</b>	<b>Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>68 576.00</b>	<b>-6 140.00</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00
II	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00
<b>K</b>	<b>Zyska (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>68 576.00</b>	<b>-6 140.00</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>M</b>	<b>pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>68 576.00</b>	<b>-6 140.00</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		I kwartał 2021	I kwartał 2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	68 576.00	-6 140.00
II.	Korekty razem	-80 992.10	6 165.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	-12 416.10	25.00
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	50 000.00	0.00
II.	Wydatki	21 000.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	29 000.00	0.00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	0.00	0.00
II.	Wydatki	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0.00	0.00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)</b>	<b>16 583.90</b>	<b>25.00</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>16 583.90</b>	<b>25.00</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>24 568.88</b>	<b>24 593.83</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)</b>	<b>41 152.78</b>	<b>24 593.83</b>

## Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 672 222.80	11 078 700.17
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach)	18 672 222.80	11 078 700.17
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 740 798.80	11 072 560.17
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku ( pokryciu straty )	18 740 798.80	11 072 560.17



## 2.2.1. Dane skonsolidowane

BRAS S.A. PTASIA 19 85-447 Bydgoszcz		BILANS skonsolidowany na dzień 31 marzec 2021 roku w porównaniu do 31 marzec 2020r. w złotych			
AKTYWA	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2020	PASywa	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2020
	0			2	0
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>34 829 890.36</b>	<b>29 107 187.21</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>23 111 352.77</b>	<b>15 215 326.20</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>18 020 240.00</b>	<b>10 420 240.00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy)</b>	<b>7 689 364.77</b>	<b>7 689 364.77</b>
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 096 600.37</b>	<b>14 407 707.21</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe</b>	<b>6 588 007.32</b>	<b>6 588 007.32</b>
1. Środki trwałe	<b>14 075 600.37</b>	<b>14 407 707.21</b>	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-9 345 796.76</b>	<b>-9 522 968.41</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 128 440.00	2 128 440.00	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>159 537.44</b>	<b>40 682.52</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 449 497.36	11 611 528.83	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 527.11	32 521.40	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>13 229 202.82</b>	<b>14 850 885.70</b>
d) środki transportu	122 840.20	139 958.88	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 834 048.88</b>	<b>2 834 048.88</b>
e) inne środki trwałe	351 295.70	495 258.10	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	21 000.00	0.00	(1) długoterminowa	0.00	0.00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>2 799 480.00</b>	<b>2 799 480.00</b>	(2) krótkoterminowa	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000.00	1 166 000.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480.00	1 633 480.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>17 933 810.00</b>	<b>11 900 000.00</b>	(2) krótkoterminowe	2 834 048.88	2 834 048.88
1. Nieruchomości	0.00	0.00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>8 800 725.81</b>	<b>9 664 075.26</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	569 000.00	569 000.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>17 933 810.00</b>	<b>11 900 000.00</b>	2. Wobec pozostałych jednostek	8 231 725.81	9 095 075.26
a) w jednostkach powiązanych	0.00	300 000.00	a) kredyty i pożyczki	8 166 925.81	8 640 247.26
(1) udziały lub akcje	0.00	300 000.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	64 800.00	454 828.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 594 428.13</b>	<b>2 352 761.56</b>
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810.00	11 600 000.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
(1) udziały lub akcje	17 933 810.00	11 600 000.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00	(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 594 428.13	2 352 761.56
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	a) kredyty i pożyczki	633 600.00	757 211.92
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	108 000.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 510 665.23</b>	<b>959 024.69</b>	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	118 933.75	417 706.04
<b>I. Zapasy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	(1) do 12 miesięcy	118 933.75	417 706.04
1. Materiały	0.00	0.00	(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) do rozliczenia akcje	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	200 013.15	247 928.02
5. Zaliczki na poczet dostaw	0.00	0.00	h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 245 322.63</b>	<b>626 261.26</b>	i) inne	533 881.23	929 915.58
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
(1) do 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00



## Raport kwartalny za I kwartał 2021 roku

(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	(1) długoterminowe	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 245 322.63	626 261.26	(2) krótkoterminowe	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	326 867.11	303 953.44	(3) przychody przyszłych okresów	0.00	0.00
(1) do 12 miesięcy	326 867.11	303 953.44			
(2) powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3 584.00	3 307.00			
c) inne	914 871.52	319 000.82			
d) pozostałe	0.00	0.00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>122 424.96</b>	<b>49 583.77</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	122 424.96	49 583.77			
a) w jednostkach	0.00	0.00			
(1) udziały lub akcje	0.00	0.00			
(2) inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
(3) udzielone pożyczki	0.00	0.00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	122 424.96	49 583.77			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	97 856.08	25.00			
(2) inne środki pieniężne	0.00	0.00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568.88	49 558.77			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>142 917.64</b>	<b>283 179.66</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały ( akcje ) własne</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>36 340 555.59</b>	<b>30 066 211.90</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>36 340 555.59</b>	<b>30 066 211.90</b>

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31marzec 2021r. w porównaniu do 31 marzec 2020r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>691 904.05</b>	<b>659 499.71</b>
-	od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	<b>691 904.05</b>	<b>659 499.71</b>
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>508 337.76</b>	<b>468 950.61</b>
I	Amortyzacja	90 055.94	89 129.04
	Zużycie materiałów i energii	166 661.04	133 196.89
III	Usługi obce	114 483.56	97 750.78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	42 000.00	52 108.28
V	Wynagrodzenia	0.00	0.00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 028.42	57 949.26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 513.21	11 647.19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 595.59	27 169.17



## Raport kwartalny za I kwartał 2021 roku

<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>183 566.29</b>	<b>190 549.10</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>50 000.00</b>	<b>0.00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II	Dotacje	0.00	0.00
III	Inne przychody operacyjne	50 000.00	0.00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III	Inne koszty operacyjne	0.00	0.00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>233 566.29</b>	<b>190 549.10</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>1.87</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
(1)	od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II	Odsetki w tym:	0.00	0.00
III	od jednostek powiązanych	0.00	0.00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
V	Inne	0.00	1.87
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>52 539.50</b>	<b>138 822.45</b>
I	Odsetki, w tym:	52 539.50	89 747.92
II	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
IV	Inne	0.00	49 074.53
<b>I</b>	<b>Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>181 026.79</b>	<b>51 728.52</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00
II	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00
<b>K</b>	<b>Zyska (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>181 026.79</b>	<b>51 728.52</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>21 489.35</b>	<b>11 046.00</b>
<b>M</b>	<b>pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>159 537.44</b>	<b>40 682.52</b>

### Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		I kwartał 2021	I kwartał 2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	159 537.44	40 682.52
II.	Korekty razem	98 361.12	135 369.09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + - II)	257 898.56	176 066.61
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	50 000.00	0.00
II.	Wydatki	46 336.21	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 663.79	0.00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	0.00	0.00

II.	Wydatki	209 060.95	297 247.41
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-209 060.95	297 247.41
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)</b>	<b>52 501.41</b>	<b>-121 180.84</b>
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	52 501.41	-121 180.04
F.	Środki pieniężne na początek okresu	69 923.55	170 764.56
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	122 424.96	49 558.77

#### Zmiany w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 952 584.14	15 174 643.68
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach	22 952 584.14	15 174 643.68
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 111 352.77	15 215 326.20
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku ( pokryciu straty )	23 111 352.77	15 215 326.20

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

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

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

Wykazane przez Emitenta koszty w sprawozdaniu są związane głównie z funkcjonowaniem Spółki. Emitent na koniec I kwartału 2021 roku nie posiada zobowiązań długoterminowych, a także znacząco zmniejszył zobowiązania krótkoterminowe – z kwoty 685 349,59 zł na koniec I kwartału 2020 roku do kwoty 58 160,29 zł na koniec I kwartału 2021 r.. Jednocześnie znacząco wzrosły należności krótkoterminowe do kwoty 797 565,19 zł. Emitent w I kwartale 2021 roku wykazał zysk jednostkowy w kwocie 68 576,00 zł oraz 159 537,44 zł w skonsolidowanym. Zostały wypracowane skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży w I kwartale 2021 roku w kwocie 691 904,05 zł, która była wyższa o ok. 32 tysięcy złotych niż w analogicznym okresie 2020 roku. Koszty działalności operacyjnej na koniec I kwartału 2021 wzrosły o ok 8% w stosunku do kosztów z 2020 roku.

8 stycznia 2021 roku zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta poprzez emisję akcji serii E1, aktualnie kapitał zakładowy Spółki wynosi 17 770 240,00 zł i jest podzielony na 88 851 200 akcji. Spowodowało to spore zmiany w akcjonariacie.

I kwartał 2021 roku był okresem intensywnego rozwoju działań związanych z odnawialnymi źródłami energii, do najważniejszych wydarzeń należy zaliczyć podpisanie umowy warunkowej sprzedaży (zakupu przez Emitenta) blisko 140 hektarów w województwie dolnośląskim z przeznaczeniem na farmy fotowoltaiczne o mocy łącznej do 50 MW, zawarcie umowy z Grodno S.A. w zakresie realizacji części administracyjnej i projektowej w/w farmy, podpisanie umowy z

Postęp Pniewy Sp. z o.o. na przygotowanie pierwszego etapu farmy fotowoltaicznej do 5 MW, a także prowadzenie rozmów w zakresie zakupu technologii utylizacji zużytych i zniszczonych paneli fotowoltaicznych.

Emitent Sprzedał ½ udziału w użytkowaniu wieczystym nieruchomości gruntowej w Grodzisku Wielkopolskim, sprzedaż była podyktowana brakiem możliwości nabycia drugiej połowy, a także otrzymania lukratywnej oferty, która przyniosła 20% zysk z inwestycji.

Realny obraz charakterystyki przedstawia część skonsolidowana Emitenta wraz z Alfa Concept Sp. z o.o..

Wielkość sprzedaży, osiągnięta w pierwszym kwartale 2021 r. przez Alfa Concept Sp. z o.o. jest niemal identyczna jak a analogicznym kwartale roku 2020 (różnica 0,9 tys zł *in plus*). Po stronie kosztów w porównaniu kwartał do kwartału odnotowano wzrost kosztów operacyjnych o 7%, i spadek kosztów finansowych aż o 37,8%. Koszty operacyjne wzrosły w zdecydowanej większości z powodu rozpoczęcia szeroko zakrojonych prac rewitalizacyjno-remontowych na 4 piętrach budynku na wniosek jednego z kluczowych najemców. Spadek kosztów finansowych wynika po części z sukcesywnego upłacania kapitału kredytu zaciągniętego w mBanku, ale również z jednorazowego pobrania w pierwszym kwartale 2020 r. prowizji bankowych zapłaconych w związku z przeniesieniem finansowania Spółki na przełomie roku 2019/2020 z Alior Banku do mBanku. Ukształtowanie się powyższych składowych spowodowało, że pierwszy kwartał 2021 r. Spółka Alfa Concept Sp. z o.o. zamknęła zyskiem (112,5 tys. zł brutto i 90,9 tys. zł netto) co w kategoriach procentowych daje przyrost w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 94,3%.

Zarząd Emitenta oraz Alfa Concept Sp. z o.o. nie identyfikują ryzyka zagrożenia płynności w związku z pandemią Covid-19, ani innymi czynnikami gospodarczymi i ocenia pozycję finansową podmiotu jako stabilną.

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

---

Emitent nie przedstawiał prognoz na rok 2021.

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

---

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w I kwartale 2021 roku.

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

---

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

## 7. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

- Alfa Concept Sp. z o.o. w której Emitent posiada 100% udziałów w kapitale w kapitale zakładowym i 100% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Alfa Concept Sp. z o.o.. Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego gruntu w Poznaniu przy ulicy Gronowej 22 o powierzchni 1944 m<sup>2</sup> do roku 2094. Zabudowę terenu stanowi XVI-kondygnacyjny budynek biurowy o powierzchni użytkowej 7 116,8 m<sup>2</sup>, z drogą wewnętrzną, parkingiem zewnętrznym oraz infra-strukturą techniczną. Powierzchnia podstawowa (powierzchnia najmu) wynosi 4 863,0 m<sup>2</sup>. Na powierzchni terenu znajdują się 71 miejsc parkingowych.

## 8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w kapitale zakładowym / Udział w ogólnej liczbie głosów
Małgorzata Krzyżanowska	25 055 000	28.20%
Carom Sp. z o.o.	19 000 000	21.38%
Pozostali	44 796 200	50.42%
SUMA	88 851 200	100.00%