



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Adatex Deweloper S.A.

II KWARTAŁ 2022 ROKU

Dąbrowa Górnicza, 12.08.2022

Raport Adatex Deweloper SA za I kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Adatex Deweloper Spółka Akcyjna

ul. Graniczna 34B/U24

41-300 Dąbrowa Górnicza

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

Kapitał zakładowy: 5 400 000,00 zł

tel +48 692 418 686

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

biuro@adatex.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Sylwia Kijak

Wiceprezes Zarządu: Przemysław Leśniak

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Tabela 1

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

Wyszczególnienie	Dane za okres:			
	01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2021 - 30.06.2021
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 987 744,25	12 670 357,53	8 503 346,67	3 003 165,32
Amortyzacja	48 164,40	35 295,16	27 964,31	18 786,72
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 582 181,53	- 1 164 186,32	- 25 665,19	- 645 615,88
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 572 180,88	- 1 154 990,91	- 19 951,48	- 642 621,41
Zysk (strata) brutto	- 589 590,81	- 1 380 476,55	- 28 984,17	- 731 493,91
Zysk (strata) netto	- 589 590,81	- 1 380 476,55	- 28 984,17	- 731 493,91

Tabela 2

Wybrane dane finansowe z bilansu jednostkowego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	30.06.2022	30.06.2021
Kapitał (fundusz) własny	35 377 715,56	36 950 967,95
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	374 596,48	17 306,39
Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 614,89	1 007 207,36
Zobowiązania długoterminowe	104 645,24	95 080,04
Zobowiązania krótkoterminowe	20 186 431,25	18 062 575,83
Aktywa trwałe	487 113,43	348 546,01
Aktywa obrotowe	83 886 657,38	60 900 047,80

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2021 - 30.06.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 987 744,25	12 670 357,53	8 503 346,67	3 003 165,32
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 494 658,97	32 406,92	2 491 658,97	28 851,37
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	12 493 085,28	12 637 950,61	6 011 687,70	2 974 313,95
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	15 569 925,78	13 834 543,85	8 529 011,86	3 648 781,20
I.	Amortyzacja	48 164,40	35 295,16	27 964,31	18 786,72
II.	Zużycie materiałów i energii	226 926,95	47 966,78	119 658,56	11 934,97
III.	Usługi obce	13 812 841,47	13 079 327,47	7 380 995,17	3 312 730,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	85 363,64	82 821,20	6 547,19	2 971,80
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	482 634,94	335 775,22	252 149,96	186 611,79
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 260,44	67 376,60	32 289,47	36 509,68
	- emerytalne	28 343,99	31 976,05	15 336,24	17 417,70
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	276 082,78	185 981,42	130 756,04	79 236,14
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	578 651,16	0,00	578 651,16	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-582 181,53	-1 164 186,32	-25 665,19	-645 615,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne	61 917,48	10 802,60	22 448,55	4 474,47
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	61 917,48	10 802,60	22 448,55	4 474,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	51 916,83	1 607,19	16 734,84	1 480,00
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	51 916,83	1 607,19	16 734,84	1 480,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-572 180,88	-1 154 990,91	-19 951,48	-642 621,41
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	17 409,93	225 485,64	9 032,69	88 872,50
I.	Odsetki, w tym:	17 409,93	183 071,84	9 032,69	88 872,49
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	42 413,80	0,00	0,01
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-589 590,81	-1 380 476,55	-28 984,17	-731 493,91
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)	-589 590,81	-1 380 476,55	-28 984,17	-731 493,91

BILANS			
Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		30.06.2022	30.06.2021
Aktywa		84 373 770,81	61 248 593,81
A	Aktywa trwałe	487 113,43	348 546,01
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	468 586,43	343 140,01
1	Środki trwałe	468 586,43	343 140,01
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 527,00	5 406,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 527,00	5 406,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	83 886 657,38	60 900 047,80
I	Zapasy	83 347 532,63	59 672 885,21
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	25 765 385,77	17 077 473,62
3	Produkty gotowe	24265307,32	0,00
4	Towary	33 190 635,84	34 361 619,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	126 203,70	8 233 792,59
II	Należności krótkoterminowe	374 596,48	17 306,39
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	374 596,48	17 306,39
III	Inwestycje krótkoterminowe	101 614,89	1 007 207,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 614,89	1 007 207,36
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	-
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101 614,89	1 007 207,36
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 913,38	202 648,84
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		84 373 770,81	61 248 593,81
Pasywa		84 373 770,81	61 248 593,81
A	Kapitał (fundusz) własny	35 377 715,56	36 950 967,95
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 400 000,00	5 400 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	35 364 687,17	35 364 687,17
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	34 268 380,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	100 000,00
-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	20 000,00	20 000,00
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	80 000,00	80 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 897 380,80	- 2 533 242,67
VI	Zysk (strata) netto	- 589 590,81	- 1 380 476,55
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 996 055,25	24 297 625,86
I	Rezerwy na zobowiązania	23 786,00	6 220,00

1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 786,00	6 220,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	104 645,24	95 080,04
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	104 645,24	95 080,04
III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 186 431,25	18 062 575,83
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	20 186 431,25	18 062 575,83
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	28 681 192,76	6 133 749,99
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 681 192,76	6 133 749,99
Pasywa razem		84 373 770,81	61 248 593,81

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:	
		01.01-30.06.2022	01.01-30.06.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	35 967 306,37	34 253 257,51
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	35 967 306,37	34 253 257,51
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 400 000,00	4 910 180,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	489 820,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 400 000,00	5 400 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 364 687,17	30 956 307,17
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	4 408 380,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	35 364 687,17	35 364 687,17
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	100 000,00	4 998 200,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-4 898 200,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 533 242,67	1 454 277,22
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 533 242,67	1 454 277,22
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 897 380,80	2 533 242,67
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	Wynik netto	-589 590,81	-1 380 476,55
a	zysk netto	0,00	0,00
b	strata netto	-589 590,81	-1 380 476,55
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	35 377 715,56	36 950 967,95
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 377 715,56	36 950 967,95

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
(METODA POŚREDNIA)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2021 - 30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-28 984,17	-731 493,91	-589 590,81	-1 380 476,55
II.	Korekty razem	-462 496,99	-587 388,46	-7 472 971,45	-3 383 681,32
1.	Amortyzacja	27 964,31	18 786,72	48 164,40	35 295,16
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 218,82	193 249,79	154 535,33	359 073,33
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-5 501 403,78	-4 890 003,90	-12 027 566,17	-16 367 758,14
7.	Zmiana stanu należności	-205 434,91	589 493,40	-330 952,45	207 506,89
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 310 450,59	-2 580 770,29	848 008,80	6 421 371,97
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 903 707,98	6 065 516,07	3 834 838,64	5 938 490,65
10.	Inne korekty	0,00	16 339,75	0,00	22 338,82
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-491 481,16	-1 318 882,37	-8 062 562,26	-4 764 157,87
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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy 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	-60 975,61	-137 186,60	-175 609,75	-137 186,60
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-175 609,75	-137 186,60	-175 609,75	-137 186,60
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	114 634,14	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-60 975,61	-137 186,60	-175 609,75	-137 186,60
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	3 515 931,63	3 879 000,00	13 911 740,35	16 469 000,00
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	3 515 931,63	3 879 000,00	13 911 740,35	16 469 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	-3 088 110,27	-1 616 719,54	-5 596 429,43	-10 844 842,15
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-3 063 496,20	-1 407 130,00	-5 392 000,00	-10 463 430,00
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	-22 395,25	-16 339,75	-49 894,10	-22 338,82
8.	Odsetki	-2 218,82	-193 249,79	-154 535,33	-359 073,33
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	427 821,36	2 262 280,46	8 315 310,92	5 624 157,85
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-124 635,41	806 211,49	77 138,91	722 813,38
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	-124 635,41	806 211,49	77 138,91	722 813,38

	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	226 250,30	200 995,87	24 475,98	284 393,98
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	101 614,89	1 007 207,36	101 614,89	1 007 207,36
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.

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

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

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

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

2. Zapasy

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

3. Rozrachunki i roszczenia wycenia się:

- w ciągu roku obrotowego:
 - a) należności i zobowiązania krajowe wg wartości nominalnej wynikającej z udokumentowania operacji,
 - na dzień bilansowy:
 - a) należności i zobowiązania krajowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły. W odniesieniu do należności wątpliwych dokonuje się odpisu aktualizującego.

4. Środki pieniężne

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

Środki pieniężne w walutach obcych nie wystąpiły.

5. Kapitały

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

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku.

6. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się:

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

8. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składa się:

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

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

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

W II kwartale 2022 roku, Spółka zanotowała stratę netto na poziomie 28 984,17 zł w porównaniu do straty netto na poziomie 731 493,91 zł netto w ubiegłym roku. Wynik ten stanowi w głównej mierze odzwierciedlenie dotychczas prowadzonych inwestycji w postaci realizacji I i II zadania inwestycyjnego dla Osiedla Zielona Podkowa zlokalizowanego w Otrębusach pod Warszawą oraz I i II zadania inwestycyjnego dla osiedla Gwiazdna w Sosnowcu w postaci budowy budynków roboczo oznaczonych symbolami „A i B”.

Uzyskiwana strata w etapie prowadzonych inwestycji jest standardowym procesem gospodarczym związanym z wielomiesięcznym okresem wytwarzania produktu gotowego - w tym przypadku mieszkań.

Emitent zgodnie z założeniem kontynuuje swoją działalność gospodarczą, a także w miarę możliwości, stawia na rozwój Spółki, w tym również poprzez pozyskiwanie nowych terenów dla kolejnych inwestycji. Pierwsze przychody związane z działalnością deweloperską Spółka osiągnęła w czerwcu 2022, z tytułu realizacji umów deweloperskich związanych z budową Osiedla Zielona Podkowa, i sukcesywnie będą się zwiększać wraz z przeniesieniami własności lokali. W tym roku także spodziewane są przychody z tytułu realizacji umów deweloperskich z pierwszego etapu Osiedla Gwiazdna w Sosnowcu.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka zawarła 48 umów deweloperskich oraz 7 umów przyrzeczonych (rozpoczęcie przenoszenia własności) dla lokali mieszkalnych inwestycji „Zielona Podkowa” oraz 37 umów deweloperskich dla lokali mieszkalnych inwestycji „Osiedle Gwiazdna”.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

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

Nie dotyczy.

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

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

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

Emitent nie posiada jednostek zależnych, wobec czego nie tworzy grupy kapitałowej. W dniu 05.07.2022 r. doszło do odstąpienia od umowy sprzedaży akcji, pomiędzy Robertem Kijakiem a Adatex sp. z o.o., w wyniku czego Adatex sp. z o.o. przekroczył 50% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu Emitenta (Adatex sp. z o.o. posiada obecnie 39.973.200 akcji stanowiących 74,02% udziału w kapitale zakładowym oraz uprawniających do 39.973.200 głosów co stanowi 74,02% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta), a Emitent stał się podmiotem zależnym od Adatex sp. z o.o..

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

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Robert Kijak*	40 523 200	75,02%	40 523 200	75,02%
Krzysztof Moska	2 837 102	5,25 %	2 837 102	5,25 %
Pozostali	10 639 498	19,71%	10 639 498	19,71%
Razem	54 000 000	100,00%	54 00 000	100,00%

**pośrednio wraz z Adatex Sp. z o.o. (w tym Robert Kijak: 550.000 akcji stanowiących 1,02% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 1,02% głosów na walnym zgromadzeniu oraz Adatex Sp. z o.o.: 39.973.400 akcji stanowiących 74,02% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 74,02% głosów na walnym zgromadzeniu.*

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

<i>Forma zatrudnienia</i>	<i>Liczba zatrudnionych</i>	<i>Liczba pełnych etatów</i>
<i>Umowa o pracę</i>	<i>11</i>	<i>8,38</i>
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Dane na koniec II kwartału 2022 r.

Dąbrowa Górnicza, dnia 12.08.2022 r.