



RAPORT OKRESOWY I KWARTAŁ 2020 ROKU Passus S.A.

Warszawa, 15 maja 2020 r.

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

I. INFORMACJE O EMITENCIE

1.1. Dane jednostki dominującej

Nazwa (firma):	Passus Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	02-910 Warszawa, ul. Goraszewska 19
Numer KRS:	0000518853
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy
REGON:	147353931
NIP:	521-367-66-00
Telefon:	+48 695 444 803
Poczta e-mail:	passus@passus.com
Strona www:	www.passus.com

1.2. Zarząd

- Tadeusz Dudek – Prezes Zarządu
- Łukasz Bieńko – Członek Zarządu
- Michał Czernikow – Członek Zarządu
- Bartosz Dzirba – Członek Zarządu
- Karolina Janicka – Członek Zarządu
- Dariusz Kostanek – Członek Zarządu

1.3. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Spółka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Chaos Gears Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	62,5%	zależna	pełna
AiSecurity Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna
Wisenet Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana z informatyką,	100%	zależna	pełna

Spółki zależne nie posiadają udziałów pomiędzy sobą.

1.4. Krótki opis historii Emitenta

Passus S.A. z siedzibą w Warszawie jest polskim producentem i integratorem wysokospecjalizowanych rozwiązań IT przeznaczonych dla największych firm prywatnych oraz instytucji z sektora publicznego. Spółka została założona w 2014 roku na bazie zespołu, funkcjonującego w latach 2000 – 2014 w ramach struktur Passus Sp. z o.o.

Oferta Spółki obejmuje:

- rozwiązania APM (ang. Application Performance Management) i NPM (ang. Network Performance Management) do monitorowania i rozwiązywania problemów z wydajnością sieci oraz aplikacji,
- rozwiązania z zakresu bezpieczeństwa IT (ang. IT security) do wykrywania podatności, ochrony przed wyciekami danych i dokumentów, zabezpieczenia sieci, aplikacji oraz danych przed zaawansowanymi atakami zewnętrznymi, a także zagrożeniami będącymi efektem nadużyć lub zaniedbań wewnętrznych,
- rozwiązania z obszaru infrastruktury dostępowej;

Model biznesowy Spółki opiera się na produkcji i sprzedaży własnych rozwiązań i usług oraz produktów światowych producentów z zakresu APN/NPM i bezpieczeństwa IT. Obecnie w ofercie Spółki znajdują się cztery rozwiązania własne: Passus FlowControl XN do monitorowania sieci i urządzeń sieciowych z wykorzystaniem protokołu NetFlow uzupełniony o moduł bezpieczeństwa XNS oraz moduł do mitygacji ataków DDoS, Passus Ambience (system do ekstrakcji i transformacji danych z ruchu sieciowego w czasie zbliżonym do rzeczywistego oraz wykrywania zagrożeń wewnętrznych), Passus nDiagram aplikacja, która wizualizuje w postaci graficznych diagramów połączenia i parametry pracy urządzeń sieciowych oraz Passus IDS do wykrywania zagrożeń i ataków w sieciach komputerowych. Spółka prowadzi też prace badawczo rozwojowe nad nowym produktem do prowadzenia testów wydajnościowych i obciążeniowych aplikacji.

Ze względu na fakt, iż produkty globalnych dostawców wymagają parametryzacji i wdrożenia, Passus S.A. niejednokrotnie odpowiada za dopasowanie urządzeń oraz aplikacji do potrzeb i specyfiki infrastruktury IT konkretnego klienta. Wśród dostawców Spółki można wyróżnić następujące przedsiębiorstwa: Riverbed, NetScout, Core Security, Symantec, Fidelis Cybersecurity, Tenable, Cisco, Digi, Splunk, Ruckus oraz Fudo Security. Klientami Spółki są służby mundurowe, urzędy administracji rządowej i samorządowej oraz podmioty zaliczane do tzw. TOP 500 największych przedsiębiorstw w Polsce (zarówno prywatnych, jak i publicznych), w tym np. T-Mobile, Polkomtel, Enea, Grupa ING, Alior Bank, Orange, PKO BP, Acco Brands, DSV, Narodowy Bank Polski, Spółki Grupy PKP S.A.

Passus S.A. zatrudnia 30 wykwalifikowanych pracowników – inżynierów, programistów i specjalistów. Potwierdzeniem kompetencji zespołu, obok wielu udanych wdrożeń, jest blisko 40 indywidualnych certyfikatów m.in.: poświadczenie bezpieczeństwa osobowego do klauzuli "Tajne" oraz "NATO Secret", CISA, CISSP, Riverbed Certified Solutions Professional, Cisco Associate oraz Professional w zakresie R&S (routing & switching), Security oraz Wireless, Core Impact Certified Professional, Audytor wiodący ISO 27001 oraz Riverbed Network and Application Performance Management Qualified Trainer.

Spółka jako jedno z niewielu przedsiębiorstw IT w Polsce posiada świadectwo bezpieczeństwa przemysłowego, potwierdzające zdolność do ochrony informacji niejawnych o klauzuli „tajne”, o klauzuli „NATO secret” i „NATO confidential” oraz klauzul „EU secret” i „EU confidential”. Wymienione certyfikaty pracowników i Spółki umożliwiają samodzielne realizowanie projektów dla służb mundurowych oraz strategicznych gałęzi przemysłu.

Historia Działu Networks w spółce Passus Sp. z o.o. rozpoczęła się w 2000 roku, kiedy to Paweł Misiurewicz oraz Tadeusz Dudek rozpoczęli proces wprowadzania na polski rynek rozwiązań do monitoringu sieci. Patrząc na historię całej branży NPM w Polsce, Passus Sp. z o.o. był jednym z prekursorów rozwiązań tej kategorii.

II. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Dane skonsolidowane

1.1. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej Passus S.A.

Aktywa	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019
A. Aktywa trwałe	5 862 732,07	3 503 737,01
I. Wartości niematerialne i prawne	5 015 710,50	228 248,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1 924 223,30	152 337,83
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 091 487,20	75 910,54
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 924 223,30	1 666 450,01
1. Wartość firmy - jednostki zależne	1 924 223,30	1 666 450,01
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	809 586,57	940 400,67
1. Środki trwałe	809 586,57	940 400,67
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	606 074,86	822 835,46
d) środki transportu	203 272,94	115 894,58
e) inne środki trwałe	238,77	1 670,63
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. 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
V. Inwestycje długoterminowe	3 980,00	228 980,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	225 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 980,00	3 980,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 980,00	0,00
- udziały lub akcje	3 980,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	0,00	3 980,00
- udziały lub akcje	0,00	3 980,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 455,00	439 657,96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 455,00	314 212,01
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	125 445,95
B. Aktywa obrotowe	17 432 654,92	12 610 148,87
I. Zapasy	553 046,90	619 971,22
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	459 208,59	560 268,20
5. Zaliczki na dostawy i usługi	93 838,31	59 703,02
II. Należności krótkoterminowe	7 718 589,26	6 157 702,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	7 718 589,26	6 157 702,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 151 425,07	2 297 749,61
- do 12 miesięcy	5 151 425,07	2 297 749,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 468 389,28	564 962,14
c) inne	98 774,91	3 294 990,51
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 574 069,63	3 032 193,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 574 069,63	3 032 193,89
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	58 608,25	106 808,25
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	58 608,25	106 808,25
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 515 461,38	2 925 385,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 515 461,38	2 925 385,64
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 586 949,13	2 800 281,50
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	23 295 386,99	16 113 885,88
Pasywa	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	8 122 501,15	5 673 025,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	191 600,00	191 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 094 820,47	7 017 171,06
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 627 765,00	1 627 765,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	800 596,34	188 072,11
VII. Zysk (strata) netto	35 484,34	-1 723 817,60
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	133 650,42	-505 781,37
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 039 235,41	10 946 641,68
I. Rezerwy na zobowiązania	1 987 810,18	111 872,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 849,00	26 100,48
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 916 485,89	60 290,59
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	1 916 485,89	60 290,59
3. Pozostałe rezerwy	46 475,29	25 481,43
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	46 475,29	25 481,43
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	35 000,00
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	35 000,00

a) kredyty i pożyczki	0,00	35 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 481 527,76	7 419 174,34
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 462 259,40	7 399 905,98
a) kredyty i pożyczki	3 650 337,70	2 797 635,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 383 606,37	1 553 636,54
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 071 689,96	2 478 977,61
- do 12 miesięcy	3 071 689,96	2 478 977,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	133 009,31	135 546,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	363 253,32	257 819,77
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	24 842,11
i) inne	1 860 362,74	151 448,13
4. Fundusze specjalne	19 268,36	19 268,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 569 897,47	3 380 594,84
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 569 897,47	3 380 594,84
- długoterminowe	2 560 464,13	2 244 906,67
- krótkoterminowe	9 433,34	1 135 688,17
Pasywa razem	23 295 386,98	16 113 885,88

1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej Passus SA

Skonsolidowany rachunek zysków i strat	Od 01.01.2020 do 31.03.2020	Od 01.01.2019 do 31.03.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 352 068,76	1 487 532,29
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 644 133,12	966 914,12
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	1 707 935,64	520 618,17
B. Koszty działalności operacyjnej	5 161 268,77	3 566 598,11

I. Amortyzacja	335 610,54	109 645,10
II. Zużycie materiałów i energii	51 047,82	61 188,05
III. Usługi obce	3 041 978,10	2 553 028,63
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 956,04	14 156,83
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	352 612,69	335 659,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	56 949,00	60 392,83
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 811,23	87 454,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 282 303,35	345 073,20
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	190 799,99	-2 079 065,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	106 299,48	8 659,53
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	2 400,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	106 299,48	6 259,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 096,99	1 998,24
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	72 096,99	1 998,24
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	225 002,48	-2 072 404,53
G. Przychody finansowe	2 514,18	18 659,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	887,75	4 812,10
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	1 626,43	13 847,21
H. Koszty finansowe	83 312,96	71 672,57
I. Odsetki, w tym:	71 039,65	61 536,87
- dla jednostek powiązanych	261,79	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	12 273,31	10 135,70
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	144 203,70	-2 125 417,79
K. Odpis wartości firmy	57 010,39	92 580,56
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	57 010,39	92 580,56
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00

I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	87 193,31	-2 217 998,35
O. Podatek dochodowy	29 554,00	-272 873,40
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	22 154,97	-221 307,34
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	35 484,34	-1 723 817,60

1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	35 484,34	-1 723 817,60
II. Korekty razem	-7 459 745,27	2 336 593,75
1. Zyski (straty) mniejszości	22 154,97	-195 007,54
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	335 610,54	109 645,10
4. Odpisy wartości firmy	57 010,39	92 580,56
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	69 360,82	16 384,93
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	-497 008,43	-495 175,30
11. Zmiana stanu należności	4 971 129,03	1 823 189,16
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 646 609,09	-1 290 964,63
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-771 393,50	2 275 941,48
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-7 424 260,93	612 776,15
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	2 016 282,92	92 990,67

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 016 282,92	44 790,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	48 200,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	48 200,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	48 200,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 016 282,92	-92 990,67
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	4 584 690,11	132 263,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 509 787,76	101 829,94
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 541,53	14 048,30
8. Odsetki	69 360,82	16 384,93
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 584 690,11	-132 263,17
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-14 025 233,96	387 522,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-14 025 233,96	387 522,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	15 540 695,34	2 537 863,33
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 515 461,38	2 925 385,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	124 568,87	37 942,37

1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	od 01-01-2020 do 31-03-2020	od 01-01-2019 do 31-03-2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 087 016,81	7 396 843,17
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	8 087 016,81	7 396 843,17
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	191 600,00	191 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	191 600,00	191 600,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 094 820,47	7 017 171,06
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 094 820,47	7 017 171,06
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
wpis do KRS- emisja akcji serii F i E w wartości nominalnej	0,00	0,00
wpis do KRS- emisji akcji serii E i F powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	800 596,34	188 072,11
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 202 605,46	262 133,11
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 202 605,46	262 133,11
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	402 009,12	-74 061,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	402 009,12	-74 061,00

8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	800 596,34	188 072,11
9. Wynik netto	35 484,34	- 1 723 817,60
a) zysk netto	35 484,34	0,00
b) strata netto	0,00	-1 723 817,60
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 122 501,15	5 673 025,57
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 026 701,15	5 577 225,57

2. Dane Jednostkowe

2.1. Bilans jednostkowy

Aktywa	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019
A. Aktywa trwałe	6 633 869,82	4 395 690,63
I. Wartości niematerialne i prawne	3 091 487,20	228 248,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	152 337,83
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 091 487,20	75 910,54
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	803 990,56	925 144,08
1. Środki trwałe	803 990,56	925 144,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	600 717,62	809 249,50
d) środki transportu	203 272,94	115 894,58
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 704 937,06	2 802 640,22
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	225 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 704 937,06	2 577 640,22
a) w jednostkach powiązanych	2 704 937,06	2 577 640,22
- udziały lub akcje	1 723 543,42	1 677 640,22
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	981 393,64	900 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 455,00	439 657,96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 455,00	314 212,01
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	125 445,95
B. Aktywa obrotowe	16 019 851,26	10 770 164,32
I. Zapasy	502 705,62	437 337,19
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	459 208,59	427 634,17
5. Zaliczki na dostawy i usługi	43 497,03	9 703,02
II. Należności krótkoterminowe	6 037 210,97	4 962 253,34
1. Należności od jednostek powiązanych	49 496,36	60 161,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49 496,36	60 161,27
- do 12 miesięcy	49 496,36	60 161,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 987 714,61	4 902 092,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 464 988,14	1 473 070,92
- do 12 miesięcy	4 464 988,14	1 473 070,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 446 115,65	233 778,13
c) inne	76 610,82	3 195 243,02
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 911 603,45	2 606 568,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 911 603,45	2 606 568,67
a) w jednostkach powiązanych	1 039 221,91	35 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 039 221,91	35 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	13 200,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	13 200,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	872 381,54	2 558 368,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	872 381,54	2 558 368,67
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 568 331,22	2 764 005,12
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	22 653 721,08	15 165 854,95
Pasywa	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	8 024 591,87	5 992 100,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	191 600,00	191 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 094 820,47	7 017 171,06
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 627 765,00	1 627 765,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	728 946,84	99 388,41
VI. Zysk (strata) netto	9 224,56	-1 316 059,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 629 129,21	9 173 754,86
I. Rezerwy na zobowiązania	1 973 462,36	111 872,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 849,00	26 100,48
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 916 485,89	60 290,59
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	1 916 485,89	60 290,59
3. Pozostałe rezerwy	32 127,47	25 481,43
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	32 127,47	25 481,43
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
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 095 202,72	5 676 991,78
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	193 996,73	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	193 996,73	0,00
- do 12 miesięcy	193 996,73	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 881 937,63	5 657 723,42
a) kredyty i pożyczki	3 650 336,50	2 441 436,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 383 606,37	1 553 636,54
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 678 436,72	1 454 322,29
- do 12 miesięcy	2 678 436,72	1 454 322,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	133 009,31	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	232 843,32	167 174,42
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	21 203,86
i) inne	1 803 705,41	19 949,89
4. Fundusze specjalne	19 268,36	19 268,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 560 464,13	3 384 890,58
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 560 464,13	3 384 890,58
- długoterminowe	2 560 464,13	2 244 906,67
- krótkoterminowe	0,00	1 139 983,91
Pasywa razem	22 653 721,08	15 165 854,95

2.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.01.2019 do 31.03.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 244 296,43	1 300 494,59
- od jednostek powiązanych	43 300,00	88 611,60
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	2 536 360,79	779 876,42
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	1 707 935,64	520 618,17
B. Koszty działalności operacyjnej	4 197 162,36	2 830 697,75
I. Amortyzacja	333 824,96	107 727,56
II. Zużycie materiałów i energii	49 655,62	57 282,97
III. Usługi obce	2 202 628,58	1 893 548,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 114,04	5 620,36
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	261 674,47	293 847,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 789,16	53 634,43
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 172,18	73 963,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 282 303,35	345 073,20
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	47 134,07	-1 530 203,16

D. Pozostałe przychody operacyjne	105 055,26	8 258,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	2 400,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	105 055,26	5 858,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	71 878,93	1 449,89
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	71 878,93	1 449,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	80 310,40	-1 523 394,95
G. Przychody finansowe	21 200,08	4 589,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	21 194,72	3 129,29
- od jednostek powiązanych	20 440,03	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	5,36	1 459,76
H. Koszty finansowe	77 390,92	70 126,88
I. Odsetki, w tym:	70 958,73	60 326,88
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	6 432,19	9 800,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	24 119,56	-1 588 932,78
J. Podatek dochodowy	14 895,00	-272 873,40
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 224,56	-1 316 059,38

2.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.01.2019 do 31.03.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	9 224,56	-1 316 059,38
II. Korekty razem	-7 060 314,90	1 986 208,12
1. Amortyzacja	333 824,96	107 727,56
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	48 920,79	16 384,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-496 667,15	-362 541,27
7. Zmiana stanu należności	5 065 245,68	1 115 867,36

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 229 855,63	-1 182 256,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-781 783,55	2 291 026,13
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-7 051 090,34	670 148,74
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	320 000,00	400 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	320 000,00	400 000,00
a) w jednostkach powiązanych	320 000,00	400 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3 085 872,27	88 990,87
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 015 872,27	44 790,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 070 000,00	44 200,20
a) w jednostkach powiązanych	1 070 000,00	31 000,20
b) w pozostałych jednostkach	0,00	13 200,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	13 200,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 2 765 872,27	311 009,13
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	4 584 691,31	514 430,76
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 509 788,96	483 997,53
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 541,53	14 048,30
8. Odsetki	69 360,82	16 384,93
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 4 584 691,31	-514 430,76

D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-14 401 653,92	466 727,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-14 401 653,92	466 727,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	15 274 035,46	2 091 641,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	872 381,54	2 558 368,67
- o ograniczonej możliwości dysponowania	69 777,45	7 927,37

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.01.2019 do 31.03.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 015 367,31	7 308 159,47
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 015 367,31	7 308 159,47
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	191 600,00	191 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- dopłata do kapitału podstawowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	191 600,00	191 600,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 094 820,47	7 017 171,06
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 094 820,47	7 017 171,06
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
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	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	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
rozliczenie na kapitał podstawowy i zapasowy	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	728 946,84	99 388,41
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	803 007,84	173 449,41
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	803 007,84	173 449,41

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
- podziału zysku na zwiększenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	803 007,84	173 449,41
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-74 061,00	-74 061,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	-74 061,00	-74 061,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-74 061,00	-74 061,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-74 061,00	-74 061,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	728 946,84	99 388,41
6. Wynik netto	9 224,56	-1 316 059,38
a) zysk netto	9 224,56	0,00
b) strata netto	0,00	-1 316 059,38
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 024 591,87	5 992 100,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 928 791,87	5 896 300,09

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

1. Przyjęte zasady polityki rachunkowości

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. nr 351, jednostka dominująca podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego.

Jednostka dominująca sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeniem Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych, rachunek zysków i strat sporządza w wersji porównawczej, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Sporządzając rachunek zysków i strat jednostka nie prezentuje zmiany stanu produktów korzystając z uproszczenia polegającego na ujęciu w momencie realizacji wydatku rozliczenie międzyokresowe kosztów z pominięciem ujęcia na kontach rodzajowych. W 1 kwartale 2020 r.

W 1 kwartale 2020 r. Emitent dokonał zmiany poziomu (z kwoty 3.500,00 zł do kwoty 10.000,00 zł) jednorazowej amortyzacji oraz szacunków dot. weryfikacji wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uznawanych za istotne, które ujmowane są w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Emitent dokonał zmiany szacunków polegającej na że zmianie i i weryfikacji wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych uznawanych za istotne (z kwoty 3.500,00 zł do 10.000,00- zł), które ujmowane są w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

1.1. Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w cenę nabycia lub koszcie wytworzenia środka trwałego powiększone koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji. Wartość początkową środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe mogą, na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. W ewidencji środków trwałych ujmowane są środki trwałe o wartości powyżej 10000 zł. Poprawność przyjętych stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji na każdy rok w terminie do 15 stycznia. Amortyzacja naliczana jest w okresach miesięcznych metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania ustalany jest okres lub stawka i metoda jego amortyzacji. Środki trwałe w budowie wycenia się je w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem i wytworzeniem, pomniejszonych w przypadku utraty ich wartości o stosowny odpis.

1.2. Wartości niematerialne i prawne

1.3. Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności:

- a. autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- b. prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
- c. know-how,
- d. nabytą wartość firmy,
- e. koszty zakończonych prac rozwojowych.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość ta została wprowadzona do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór. Odpisy amortyzacyjne składników wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej niższej niż 10 000,00 zł są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

1.4. Inwestycje

Inwestycje to aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa

finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje nie podlegają umorzeniu i amortyzacji. Jednostka wycenia następujące inwestycje:

1. aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – w cenie nabycia, weryfikując ich wartość na dzień sprawozdawczy,
2. należności pożyczki udzielone – w skorygowanej cenie nabycia,
3. aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – w wartości rynkowej,
4. aktywa utrzymywane do terminu wymagalności – w skorygowanej cenie nabycia.

Aktywa finansowe zaliczane do instrumentów finansowych są klasyfikowane i wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa pieniężne wykazuje się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualnie potrącone przez bank odsetki.

Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

1.5. Rzeczowe aktywa obrotowe – zapasy

Rzeczowe aktywa obrotowe to materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby, wytworzone lub przetworzone przez jednostkę produkty gotowe (wyroby i usługi) zdadne do sprzedaży lub w toku produkcji, półprodukty oraz towary nabyte w celu odprzedaży w stanie nieprzetworzonym.

Towary zalegające na magazynie powyżej jednego roku uznaje się, że tracą na wartości 20% ceny zakupu powyżej dwóch lat 100% ceny zakupu.

W ciągu roku obrotowego materiały i towary wycenia się według cen zakupu, jeśli koszt zakupu nie przekracza 2% ceny zakupu, a na dzień bilansowy – w cenach zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. Do ustalania wartości rozchodów składników materiałów i towarów stosowana jest metoda FIFO. Półprodukty i produkcja w toku wyceniane są według rzeczywistych kosztów wytworzenia z uwzględnieniem zasad obowiązujących dla produktów gotowych. Uproszczenie to nie wpływa na zniekształcenie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. Do ustalania wartości rozchodów składników produkcji w toku i produktów gotowych stosowana jest metoda FIFO.

1.6. Należności

Należności to wynikające z przeszłych zdarzeń prawo otrzymania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują powstanie innych aktywów jednostki. Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całości lub części należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności przeterminowane są oceniane indywidualnie. Jeżeli przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności ustanie, to równowartość kwoty, na którą wcześniej utworzono odpis, zwiększa wartość danej należności, a także odpowiednio pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Jednostka może zrezygnować z naliczania odsetek za zwłokę w zapłacie. Wymagane jest wzajemne, udokumentowane potwierdzenie takiej decyzji, w szczególności w wycenie rozrachunku na dzień bilansowy.

Na dzień powstania należności w walucie obcej są wyceniane według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania należności (np. wystawienia faktury). Na dzień bilansowy należności w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

1.7. Kapitały

Kapitały (fundusze własne) ujmuje się w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu lub umowy o utworzeniu jednostki. Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie/umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Do czasu zarejestrowania podwyższenia kapitału kwoty wniesione przez udziałowców wykazane są w księgach rachunkowych jako rozrachunki, a prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako pozostałe kapitały rezerwowe.

Zmiany w kapitale własnym mogą być spowodowane:

- a. decyzjami właścicieli (dopłata, podział zysku),
- b. wyceną inwestycji i środków trwałych (aktualizacja),
- c. korektą lat ubiegłych.

1.8. Rezerwy

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rezerwy tworzy się na:

- a. 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,
- b. przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę.

Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne. Wykorzystanie rezerwy jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, jest ono księgowane jako zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązania.

Podstawą tworzenia rezerw jest rzetelny szacunek dokonany przez kierownictwo lub niezależnych ekspertów. Na dzień bilansowy jednostka weryfikuje zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona.

1.9. Zobowiązania

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązania długoterminowe obejmują całość lub część zobowiązań z innych tytułów niż zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które stają się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pozostałe zobowiązania długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Kwota wymagająca zapłaty oznacza obowiązek naliczenia odsetek na dzień bilansowy. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania publicznoprawne są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu.

Na dzień powstania zobowiązania w walucie obcej są wyceniane według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania (np. wystawienia faktury). Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

1.10. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Do rozliczeń międzyokresowych czynnych zaliczane są między innymi:

- a. opłacone z góry świadczenia takie jak prenumerata, ubezpieczenia, czynsze i dzierżawy,
- b. opłacone z góry koszty energii elektrycznej, gazu, usług komunikacyjnych lub komunalnych,
- c. roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- d. koszty prac rozwojowych w toku ich tworzenia,
- e. koszt emisji akcji do dnia emisji – rozliczane w dniu emisji.

1.11. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów

Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- a. ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- b. z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników w tym świadczeń emerytalnych, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Jednostka nie wypłaca nagród jubileuszowych. Świadczenia emerytalne i rentowe są wypłacane w wysokości wynikającej z Kodeksu pracy.

1.12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- a. otrzymane wpłaty lub zafakturowane z góry należności za świadczenia, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych – zalicza się do nich przede wszystkim otrzymane z góry czynsze, dzierżawy oraz inne zapłaty pobrane z góry, rozliczane w równych ratach w okresach miesięcznych przez okres trwania umowy (prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako „Inne rozliczenia międzyokresowe” w pozycji B.IV.2),
- b. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- c. ujemną wartość firmy,
- d. nieotrzymane jeszcze kary umowne i odszkodowania dochodzone na drodze sądowej – ich rozliczenie na pozostałe przychody operacyjne następuje w momencie otrzymania przychodu.

1.13. Różnice kursowe

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- a. składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- b. gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych – po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ustalonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

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

- a. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- b. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych. Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których bank, z którego usług korzysta jednostka, lub Narodowy Bank Polski nie ustalają kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ustalany przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe, dotyczące aktywów i pasywów wymagających zapłaty w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny, nie później niż na dzień bilansowy, oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, odnosi się bezpośrednio:

- a. do pozostałych przychodów lub kosztów operacji finansowych,
- b. a w uzasadnionych przypadkach:
 - i. do kosztu wytworzenia produktów,
 - ii. ceny nabycia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe z tytułu wyceny na dzień bilansowy nie są ani przychodem do opodatkowania ani też kosztem uzyskania przychodów dla celów podatkowych, są nimi wyłącznie różnice kursowe tzw. zrealizowane, które odpowiednio zwiększają lub zmniejszają dochód do opodatkowania.

1.14. Metoda ustalania wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym. W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową operacyjną działalnością jednostki. Wyniki działalności określają relacje zachodzące pomiędzy wykazywanymi w rachunku zysków i strat przychodami i kosztami. Wartość sprzedanych towarów i materiałów obejmuje wartość nabycia lub zakupu sprzedanych towarów i materiałów, współmierną do przychodów ze sprzedaży. Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zalicza się koszty i przychody tylko pośrednio związane z operacyjną (podstawową) działalnością jednostki. Podatek dochodowy od osób prawnych obejmuje podatek bieżący do zapłaty oraz podatek odroczony.

1.15. Dotacje

Dotacje państwowe, łącznie z dotacjami niepieniężnymi, ujmowane są w sprawozdaniu finansowym, kiedy zachodzi wystarczająca pewność, iż jednostka spełnia warunki związane z dotacjami, a dotacje będą otrzymane. Dotacje są ujmowane w sprawozdaniu finansowym w sposób zapewniający współmierność z ponoszonymi kosztami, które dotacje mają w zamierzeniu kompensować. Dotacje uznane pomniejszają odpowiednie koszty bezpośrednie, których nadwyżka nieskompensowana dotacją jest ujmowana w koszcie wytworzenia sprzedanych usług.

Nierozliczona otrzymana kwota dotacji jest ujmowana w bilansie jako przychody przyszłych okresów z podziałem na długoterminowe i krótkoterminowe. Koszty dotyczące realizowanych projektów, które będą pokryte z dotacji do momentu ich zatwierdzenia przez właściwą instytucję są wykazywane w aktywach jako element krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych. Środki trwałe finansowane z dotacji są wykazywane w aktywach trwałych w odpowiednich grupach, tak jak środki trwałe sfinansowane ze środków własnych.

1.16. Zasady Konsolidacji

Jednostki zależne

Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy dokonywaniu oceny czy Grupa kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić. Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę. Przystaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli.

Sprawozdanie finansowe jednostki zależnej sporządzane jest za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu jednolitych zasad rachunkowości.

Nabyte spółki zależne są włączane do skonsolidowanego sprawozdania finansowego począwszy od dnia objęcia kontroli przez spółkę dominującą. Na dzień nabycia jednostki zależnej (objęcia kontroli) aktywa, pasywa i zobowiązania warunkowe spółki zależnej wyceniane są w wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia nad wartością godziwą nabytych aktywów netto stanowi wartość firmy.

1.17. Wyłączenie wzajemnych transakcji

Ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wyłączone zostały wszelkie operacje przychody i koszty działalności operacyjnej, operacje finansowe pomiędzy jednostkami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej. Eliminacji podlegają także wszelkie zyski i straty dotyczące operacji gospodarczej będącej w toku na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

1.18. Metody konsolidacji kapitałów

Kapitałem podstawowym Grupy Kapitałowej jest kapitał podstawowy jednostki dominującej.

Wyliczenia pozostałych składników kapitału własnego Grupy Kapitałowej dokonano poprzez dodanie do poszczególnych składników kapitału własnego jednostki dominującej odpowiednich składników kapitału własnego jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, odpowiadającego udziałowi jednostki dominującej we własności jednostek zależnych według stanu na dzień bilansowy.

Do kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy jednostki dominującej włączono tylko te części odpowiednich składników kapitału własnego jednostek zależnych, które powstały od dnia objęcia kontroli nad nimi przez jednostkę dominującą.

Wyliczenia kapitału własnego udziałowców niekontrolujących w jednostkach zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym dokonuje się na podstawie udziału tych udziałowców we własności jednostek zależnych według stanu na dzień bilansowy.

Kapitał własny grupy kapitałowej obejmuje sumę kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy jednostki dominującej oraz kapitału udziałowców nie kontrolujących.

1.19. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny;

Nie dokonano istotnych zmian zasad rachunkowości. Spółki Grupy Kapitałowej stosują takie same zasady (politykę) rachunkowości.

1.20. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółka dominująca nie dokonała wyłączeń jednostek podporządkowanych.

IV. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W pierwszym kwartale 2020 roku Emitent (na poziomie jednostkowym z Oddziałem) uzyskał przychody w wysokości 4 244 296,43 PLN wobec przychodów w wysokości 1 300 494,59 PLN w analogicznym okresie roku ubiegłego co stanowi wzrost o 226%. Wynik na poziomie EBIDTA (wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) za okres od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 marca 2020 wyniósł 414 135,36 PLN wobec (- 1 415 667,39) PLN w roku 2019. Zysk netto za pierwszy kwartał 2020 roku wyniósł 9 224,56 PLN wobec straty w pierwszym kwartale 2019, która wyniosła -1 316 059,38 PLN. Wpływ na dobre wyniki odnotowane w pierwszym kwartale miały przychody zarówno z nowych projektów jak i będące efektem umów długofalowych podpisanych w IV kwartale 2019 roku, o których Emitent informował w raportach bieżących z 13/2019 z dn. 29 listopada 2019 r. oraz 11/2019 z dn. 9 października 2019 r. W drugim przypadku Zamawiający skorzystał z przysługującego mu prawa do złożenia zamówienia opcjonalnego.

W opinii Zarządu, uwzględniając raportowane dane oraz toczące się projekty, Spółka znajduje się w dobrej sytuacji finansowej. Wskaźnik płynności gotówkowej wynosi 0,19, wskaźnik płynności II stopnia 1,54 natomiast wskaźnik płynności finansowej III stopnia 1,59.

Ujemne przepływy z działalności operacyjnej są wynikiem realizacji zdarzeń jednorazowych wynikających z uregulowania zobowiązań z tytułu dostaw i usług projektów zrealizowanych i opłaconych przez klientów w 2019 r. Emitent informował w raporcie rocznym za rok 2019, że część terminów płatności zobowiązań z tytułu projektów zrealizowanych w 4 kwartale 2019 roku (na łączną kwotę 6 555 704,39 PLN) przypadała na 1 kwartał 2020. Wartość przepływów z działalności operacyjnej po wyżej opisanej korekcie przyjmuje wartość dodatnią i wynosi 893 765,96 PLN.

W pierwszym kwartale 2020 r Emitent zakupił także licencje niezbędne do realizacji projektu usługowego rozpoczętego w 4 kwartale 2019 (raport bieżący 14/2019 z dn. 6 grudnia 2019). Zgodnie z umową, kolejne etapy tego projektu będą realizowane i fakturowane w 2020 roku w związku z tym zostały poniesione nakłady inwestycyjne w kwocie 3 077 100,13 PLN.

Należy też podkreślić, że w istotny sposób spadło zadłużenie spółki w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Emitent dokonał, zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowach, spłaty kredytów i pożyczek na łączną kwotę 4 509 788,96 PLN. Aktualne pożyczki zaciągnięte przez Spółkę służą finansowaniu długoterminowych umów realizowanych przez Spółkę, a które będą fakturowane w kolejnych miesiącach.

Emitent oczekuje na refundację z tytułu dofinansowania projektu numer RPLD.01.02.02-10-2018/17-00 w ramach Osi priorytetowej I: Badania, rozwój i komercjalizacja wiedzy Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Do refundacji pozostaje kwota 780 687,85 PLN.

W dniu 9 stycznia 2020 roku Zarząd Passus S.A. powziął informację w zakresie pozyskania przez Emitenta finansowania na nabycie sprzętu i licencji niezbędnych do realizacji projektu, o którym informował w komunikacie ESPI nr 13/2019 z dnia 29 listopada 2019 r. Finansowanie przyjęło formę pożyczki o wartości 6 349 000,00 zł i stałej stopie oprocentowania nieodbiegającej od warunków rynkowych. Pożyczka będzie spłacana w ratach kwartalnych do dn. 25 lutego 2021 roku

W dniu 21 stycznia odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które powzięło uchwałę wydzielenia do odrębnej serii i zmiany oznaczenia części akcji serii A Spółki w taki sposób, że 100 (sto) dotychczasowych akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0714201 do A-0714300 stało się akcjami zwykłymi na okaziciela serii A1. W dniu 14.04.2020 r. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał o rejestracji zmiany treści Statutu Spółki wynikającej z tej uchwały

W dniu 20 marca 2020 roku Emitent opublikował jednostkowy i skonsolidowany Raport Roczny. Tego samego dnia w komunikacie EBI, Zarząd Emitenta poinformował o podjęciu decyzji w kwestii rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wypłatę dywidendy z zysku za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. w wysokości 95.800,00 zł, tj. 0,05 zł na jedną akcję.

Wynik skonsolidowany obejmuje, oprócz danych Emitenta, także spółki Chaos Gears Sp. z o.o., Alsecurity Sp z o.o. oraz Wisenet sp. z o.o. Skonsolidowany zysk netto Grupy wyniósł w pierwszym kwartale 2020 r. 35 484,34 zł wobec straty w analogicznym okresie 2019 r w wysokości 1 723 817,60 zł. Warto podkreślić, że spółka Chaos Gears zakończyła kwartał z zyskiem w wysokości 59 079,92 zł natomiast Wisenet odnotowała zysk netto w wysokości 47 770,07 zł. Spółka AiSecurity wygenerowała stratę w wysokości 1 424,85 zł. Ujemna wartość przepływów operacyjnych dla Grupy jest efektem zdarzeń w jednostce dominującej opisanych powyżej. Ze względu na sytuację jaka ma miejsce w spółce AlSecurity, Zarząd tej Spółki rozpoczął przegląd celów strategicznych.

Emitent zaznacza, że z uwagi na projektowy tryb prowadzonej działalności wszystkich spółek Grupy prezentowane dane i ocenę wyników należy prowadzić w perspektywie dłuższej niż kwartalna.

Na dzień sporządzenia raportu w Passus S.A. ani też najbliższym otoczeniu Spółki nie wystąpiły istotne, poza przedłużającymi się negocjacjami z bankami w sprawie kredytu obrotowego, zdarzenia, które mogłyby wskazywać na wymierne efekty ekonomiczne i finansowe ogłoszonej przez Światową Organizację Zdrowia Pandemii. Niemal wszystkie realizowane projekty wdrożeniowe mogą być obsługiwane zdalnie, tj. bez bezpośrednich kontaktów z klientami. Tam, gdzie obecność pracowników Passus S.A. jest niezbędna przygotowane zostały przez Klientów warunki pozwalające do minimum ograniczyć ryzyko zakażenia (odrębne pomieszczenia, wysokie standardy higieny). Spółka posiada zaawansowaną infrastrukturę informatyczną umożliwiającą pracę na odległość. Dostosowując się do zaleceń Polskiego Rządu i Głównego Inspektora Sanitarnego wszelkie aktywności marketingowe i handlowe są do odwołania prowadzone za pomocą narzędzi komunikacji na odległość, a pracownicy delegowani do pracy zdalnej. Nie można jednak wykluczyć, że nastąpi szereg niekorzystnych zdarzeń takich jak opóźnienia w podejmowaniu decyzji, opóźnienia w ogłoszeniu przetargów publicznych, opóźnienia w dostawach sprzętu z firm trzecich, zarażenie się kluczowych dla firmy osób zarówno w Passus S.A., jak i po stronie kontrahentów Spółki.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

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

Nie dotyczy.

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

Innowacyjność i rozwój własnych produktów jest kluczowym elementem strategii Spółek Grupy Kapitałowej. W pierwszym kwartale 2020 roku Grupa prowadziła prace badawczo rozwojowe związane z produktami opisanymi poniżej.

1.1. Passus StressTester

W 2020 r. Spółka kontynuowała prace badawczo rozwojowe rozpoczęte w 2017 roku w zakresie nowego rozwiązania o nazwie StressTester. System ten będzie umożliwiał prowadzenie automatycznych testów wydajnościowych i obciążeniowych aplikacji z wykorzystaniem rzeczywistych, pochodzących z ruchu sieciowego, danych generowanych przez użytkowników.

Projekt został pozytywnie oceniony przez ekspertów instytucji opiniującej (Centrum Obsługi Przedsiębiorców w Łodzi) i znalazł się na liście projektów wybranych do dofinansowania. Podpisanie umowy o dofinansowanie miało miejsce dn. 02.02.2018 roku. Projekt, zgodnie z planem zostanie zakończony w lipcu 2020 roku.

1.2. Passus FlowControl XN wraz z modułem XNS

W 1 kwartale 2020 prowadzone były prace nad dalszym rozwojem systemu FlowControl XN - rozwiązania do monitoringu przepustowości sieci i analizy ruchu sieciowego z wykorzystaniem protokołów NetFlow,

IPFIX i pokrewnych. Zaprojektowane od podstaw przez inżynierów Passus rozwiązanie łączy funkcje kolektora i analizatora umożliwiając monitorowanie ruchu, diagnozowanie przyczyn problemów z połączeniami sieciowymi. Dostarcza szczegółowych informacji o użytkownikach, usługach, protokołach i aplikacjach korzystających z zasobów sieciowych. Prace obejmowały w szczególności rozwój modułu XNS. Moduł ten wspiera zespoły IT w organizowaniu i prowadzeniu procesów bezpieczeństwa IT oraz zapewnieniu zgodności z regulacjami prawnymi. Identyfikuje anomalie oraz zagrożenia w całej organizacji w oparciu o zaawansowane reguły bezpieczeństwa pogrupowane wg metodyki ATTACK@MITRE. Do analiz wykorzystywane są statystyki generowane na bazie informacji zawartych w protokole NetFlow oraz zewnętrzne bazy reputacyjne. W 1 kwartale 2020 roku wzbogacono go o nowe unikalne reguły bezpieczeństwa oraz specjalne scenariusze, które krok po kroku pozwalają prowadzić analizę ataków. W 1 kwartale 2020 roku kontynuowano też prace nad modułem do mitygacji ataków DDoS.

1.3. FlowControl Cloud.

Prace prowadzone przez specjalistów Chaos Gears w 2020 roku mają na celu przygotowanie rozwiązania, które dzięki monitorowaniu ruchu sieciowego w obrębie chmury publicznej pozwoli na optymalizację kosztów utrzymania tego środowiska. Docelowo rozwiązanie to zostanie zintegrowane z systemem FlowControl XN i pozwoli na monitorowanie środowisk hybrydowych, tzn. takich w których wykorzystywana jest zarówno infrastruktura klasyczna jak i chmura publiczna.

1.4. Passus Ambience LogFilter

W 2020 roku dział R&D spółki Passus kontynuował prace nad kolejnym modułem systemu Ambience, który umożliwi zbieranie z infrastruktury sieciowej logów wysyłanych przez różne urządzenia za pomocą protokołu syslog. Zebrane przez system logi mogą być m.in. transformowane do zunifikowanego formatu, agregowane lub filtrowane na podstawie zaawansowanych reguł, a następnie przesyłane do wewnętrznego kolektora lub innych systemów np. SIEM, baz danych lub systemów ELK.

VIII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Grupę Kapitałową Passus S.A. tworzą spółki Passus S.A., Chaos Gears sp. z o.o., Wisenet sp. z o.o. oraz Aisecurity sp. z o.o.

Passus Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ulicy Goraszewskiej 19 została powołana 22 lipca 2014 roku, Aktem Notarialnym sporządzonym przez Notariusz Julię Fersten (Repertorium A Nr 5201/2014). W dniu 11 sierpnia 2014 Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000518853.

Spółka jest polskim producentem i integratorem wysoko specjalizowanych rozwiązań IT z zakresu: monitoringu oraz poprawy wydajności sieci i aplikacji, bezpieczeństwa IT, utrzymania ciągłości działania infrastruktury IT, dostaw, wdrożenia i utrzymania infrastruktury dostępowej.

Działalność Passus S.A. obejmuje produkcję oprogramowania do wielokrotnej odsprzedaży oraz sprzedaż i realizację projektów o charakterze integracyjnym, obejmujących oprogramowanie własne i firm trzecich, urządzenia (serwery, infrastrukturę sieciową, sondy, mierniki itp.) oraz usługi wdrożeniowe i powdrożeniowe.

Na dzień sporządzenia sprawozdania w ofercie Spółki znajdowały się następujące, własne systemy do wielokrotnej odsprzedaży – Passus FlowControl XN uzupełniony o moduł bezpieczeństwa XNS oraz moduł XND do mitygacji ataków DDoS, Passus Ambience, Passus Ambience IDS, Passus nDiagram. Ponadto

Spółka prowadziła prace badawczo - rozwojowe nad system StressTester (projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej).

Spółka jest partnerem w Polsce renomowanych światowych producentów, w tym m.in. firm Riverbed, Symantec, Netscout, Cisco, Core Security, a także Cynet, Digi, Fidelis CyberSecurity, Qualys, Splunk, Tenable, Ruckus oraz Fudo Security.

Spółka posiada świadectwa bezpieczeństwa przemysłowego o następujących klauzulach:

- świadectwo bezpieczeństwa przemysłowego III stopnia potwierdzające zdolność do ochrony informacji niejawnych o klauzuli TAJNE,
- świadectwo bezpieczeństwa przemysłowego III stopnia potwierdzające zdolność do ochrony informacji niejawnych o klauzuli NATO SECRET i NATO CONFIDENTIAL,
- świadectwo bezpieczeństwa przemysłowego III stopnia potwierdzające zdolność do ochrony informacji niejawnych o klauzuli EU SECRET i EU CONFIDENTIAL.

Świadectwo bezpieczeństwa przemysłowego wydaje Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego lub Służba Kontrwywiadu Wojskowego po przeprowadzeniu postępowania sprawdzającego, zwanego postępowaniem bezpieczeństwa przemysłowego. Postępowanie bezpieczeństwa przemysłowego ma na celu ustalenie czy przedsiębiorca posiada zdolność do ochrony informacji niejawnych w różnych aspektach, jak np.: finansowym, organizacyjnym czy też kadrowym. Wraz z osobowymi certyfikatami bezpieczeństwa pracowników i współpracowników potwierdzają one zdolność Spółki do zapewnienia ochrony informacji niejawnych przed nieuprawnionym ujawnieniem w związku z realizacją projektów informatycznych.

Klientami Passus S.A. są przede wszystkim największe spółki i organizacje z listy TOP 500, w szczególności z sektorów telekomunikacyjnego, finansowego, energetyczno-paliwowego, administracji publicznej i rządowej.

Chaos Gears sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Goraszewskiej 19, 02-910 Warszawa została powołana 5 grudnia 2017 roku, Aktem Notarialnym sporządzonym przez Notariusz Zuzannę Przyborek, zastępcę Notariusza Doroty Ciechomskiej w Warszawie (Repozytorium A NR 7384/2017). W dniu 8 stycznia 2018 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000709846.

Chaos Gears specjalizuje się w realizacji projektów informatycznych w chmurze publicznej dla dużych firm i instytucji, a także szybko rozwijających się startupów. Spółka buduje swoją ofertę z wykorzystaniem technologii Amazon Web Services (AWS), udostępniając szereg usług i narzędzi służących wsparciu innowacji w firmach, w szczególności do zarządzania infrastrukturą i aplikacjami, automatyzacji procesu migracji, monitorowania usług i ruchu sieciowego oraz optymalizacji kosztów działania rozwiązań chmurowych. Spółka jest partnerem Amazon Web Services, posiada szereg certyfikatów producenta potwierdzających kompetencje zespołu w budowaniu i zarządzaniu chmurą publiczną: AWS Certified Solution Architect Professional, AWS Certified Solution Architect Associate, AWS Certified SysOps Administrator Associate oraz AWS Certified Advanced Networking Specialty. Klientami Chaos Gears są firmy budujące aplikacje internetowe, firmy z branży medycznej/farmaceutycznej, prowadzące projekty badawcze oraz firmy i instytucje posiadające strukturę rozproszoną dążące do optymalizacji kosztów utrzymania środowiska IT.

Wisenet sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Goraszewskiej 19, 02-910 Warszawa została powołana 31 marca 2009 roku, Aktem Notarialnym sporządzonym przez Notariusz Elżbietą Piotrowską w kancelarii w Warszawie (Repozytorium A nr 396/2009). W dniu 05 maja 2009 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS nr 0000328973.

Wisenet specjalizuje się w realizacji projektów informatycznych z bezpieczeństwa IT w szczególności SIEM, SOAR i DAM oraz świadczy usługi doradztwa oraz profesjonalnego wsparcia 24/7.

Potwierdzeniem kompetencji zespołu Wisenet jest szereg certyfikatów indywidualnych w tym m.in IBM Certified Deployment Professional Security QRadar SIEM, IBM Certified Deployment Professional Security QRadar Vulnerability Manager, Certified Information Systems Security Professional, Certified Ethical Hacker, ArcSight Certified AS Data Platform Technical, Offensive Security Certified Professional (OSCP), Certified Incident Handling Engineer (CIHE), Certified Vulnerability Assessor (CVA), Certified Penetration Testing Engineer (CPTe), PRINCE2 Foundation.

Klientami Wisenet są największe polskie firmy i instytucje w tym m.in. Allianz, Energa, Link4, Netia, Orlen, PGE, PKO Ubezpieczenia, Play, PLK, Polkomtel, PZU oraz T-Mobile

AI Security Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Goraszewskiej 19, 02-910 Warszawa została powołana 14 marca 2018 roku, Aktem Notarialnym sporządzonym przez Notariusz Dorotę Ciechomską (Repertorium A Nr 1433/2018). W dniu 11.04.2018 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000727206. Spółka specjalizuje się w realizacji projektów z obszaru bezpieczeństwa IT dla dużych firm i instytucji oraz projektowaniu Security i Network Operating Center.

Spółka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Chaos Gears Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	62,5%	zależna	pełna
AI Security Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna
Wisenet Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana z informatyką,	100%	zależna	pełna

IX. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent konsoliduje metodą pełną, począwszy od dnia przejęcia kontroli, wyniki Chaos Gears Sp. z o.o., Wisenet sp. z o.o. oraz AI Security Sp. z o.o.

Emitent nie konsolidował w pierwszych trzech kwartałach 2018 wyników spółki Wisenet ze względu na fakt, że nabycie udziałów w tej spółce miało miejsce w czwartym kwartale 2018 roku.

X. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, wg. ostatnich dostępnych publicznie danych posiadanych przez Spółkę, Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki byli:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Paweł Misiurewicz ⁽¹⁾	711.550	37,14%	711.550	37,14%
Tadeusz Dudek ⁽²⁾	383.392	20,01%	383.392	20,01%
Dariusz Kopyt	132.400	6,91%	132.400	6,91%
Michał Czernikow ⁽³⁾	115.027	6,00%	115.027	6,00%
Pozostali	539.938	28,18%	539.938	28,18%
Razem	1.916.000	100,00%	1.916.000	100,00%

(1) Pan Paweł Misiurewicz pełni funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta

(2) Pan Tadeusz Dudek pełni funkcję prezesa Zarządu Emitenta; podana liczba akcji uwzględnia 69.935 akcji Spółki będących w posiadaniu Pani Karoliny Janickiej – członka Zarządu Emitenta, z którą Pan Tadeusz Dudek znajduje się w związku małżeńskim

(3) Pan Michał Czernikow pełni funkcję Członka Zarządu Emitenta

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

Dane jednostkowe i oddział łącznie na dzień 31.03.2020 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	17	14,1
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	13	-

Dane dla Grupy Kapitałowej na dzień 31.03.2020 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	18	15,9
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	24	-

Warszawa, dnia 15 maja 2020 roku

Prezes Zarządu – Tadeusz Dudek

Członek Zarządu – Dariusz Kostanek