

PLAN POŁĄCZENIA

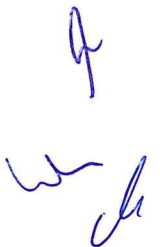
uzgodniony w Warszawie w dniu 30 września 2020 r.

pomiędzy

Corelens Spółka Akcyjna

a

Zortrax Spółka Akcyjna



PLAN POŁĄCZENIA

spółek: Corelens Spółka Akcyjna oraz Zortrax Spółka Akcyjna

uzgodniony w dniu 30 września 2020 r.

Zarządy spółek pod firmą Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000499608) oraz Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (KRS nr 0000564079), w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art. 498, w związku z art. 492 § 1 pkt 1), art. 499 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm.) („KSH”) ogłaszają niniejszym plan połączenia o następującej treści:

1. UCZESTNICY POŁĄCZENIA

Spółka Przejmująca:

Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Modlińska 190, 03-119 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000499608, o kapitale zakładowym w wysokości 348.500,00 PLN (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych), REGON 146496404, NIP 5242756595 („**Spółka Przejmująca**”).

Spółka Przejmowana:

Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: Lubelska 34, 10-409 Olsztyn), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000564079, o kapitale zakładowym w wysokości 7.462.500,00 PLN (siedem milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych), REGON 281551179, NIP 7393864289 („**Spółka Przejmowana**”).

2. SPOSÓB POŁĄCZENIA

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyda akcjonariuszom Spółki Przejmowanej (*łączenie się przez przejęcie*) („**Połączenie**”).

W ramach Połączenia dojdzie do podwyższenia kapitału Spółki Przejmującej oraz wyemitowane zostaną dla akcjonariuszy Spółki Przejmowanej akcje emisji połączeniowej („**Emisja Połączeniowa**”).

W ramach Emisji Połączeniowej, Spółka Przejmująca wyemituje dla akcjonariuszy Spółki Przejmowanej 111 937 500 (sto jedenaste milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) za cenę emisyjną w

wysokości 1,34 PLN (jeden złoty trzydzieści cztery groszy) za jedną akcję Spółki Przejmującej emitowanej w ramach Emisji Połączeniowej („**Akcje Emisji Połączeniowej**”).

Stosownie do art. 506 § 1 KSH podstawę Połączenia stanowić będą uchwały Walnego Zgromadzenia, każdej z łączących się Spółek.

Emisja Połączeniowa zostanie przeprowadzona w formie oferty publicznej, o której mowa w art. 1 ust. 4 lit. g) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE (Dz.Urz.UE.L Nr 168, str. 12) („**Rozporządzenie Prospektowe**”).

Stosownie do brzmienia artykułu 1 ust. 4 lit. g) Rozporządzenia Prospektowego w związku z ofertą publiczną Akcji Emisji Połączeniowej, przeprowadzenie Emisji Połączeniowej nie wymaga sporządzenia ani zatwierdzenia prospektu emisyjnego.

W związku z treścią artykułu 1 ust. 4 lit. g) Rozporządzenia Prospektowego w związku z art. 38 ust. 2 w zw. z art. 37b ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 623 ze zm.) („**Ustawa o Ofercie**”) Spółka Przejmująca udostępni dokument, o którym mowa w art. 37b Ustawy o Ofercie („**Memorandum Informacyjne**”), w terminie nie krótszym niż 6 dni roboczych przed planowanym dniem powzięcia pierwszej z uchwał o połączeniu spółek przez właściwy organ, którejkolwiek ze spółek biorących udział w Połączeniu stosownie do postanowień art. 21 ust. 2 Rozporządzenia Prospektowego, na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem: [http://corelens.pl/dla-inwestorow/spolka/Akcje Emisji Połączeniowej](http://corelens.pl/dla-inwestorow/spolka/Akcje_Emisji_Połączeniowej) będą miały formę zdigitalizowaną w rozumieniu art. 5 Ustawy o obrocie Instrumentami Finansowymi z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz. U. z 2020r., poz. 89 ze zm.) („**Ustawa o Obrocie**”).

W związku z Połączeniem dojdzie do zmiany treści § 6 Statutu Spółki Przejmującej, w zakresie w jakim określa on wysokości kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z ustalonym parytetem.

Połączenie nastąpi z dniem rejestracji połączenia, to jest z dniem rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

3. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

3.1. Zasady i ustalenia dotyczące parytetu wymiany akcji

Stosownie do przyjętej metody oraz wartości stanowiących podstawy wycen łączących się Spółek po dokonaniu zestawienia tych wielkości ustalony został parytet wymiany akcji w stosunku: 1:15, co oznacza, że na każdą jedną akcję Spółki Przejmowanej przypadać będzie 15 Akcji Emisji Połączeniowej Spółki Przejmującej.

3.2. Dopłaty

Ze względu na przyjęty stosunek wymiany akcji znajdujący odzwierciedlenie w wartości łączących się Spółek dopłaty nie wystąpią.

4. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Akcje Spółki Przejmującej zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej na zasadach określonych w uchwałach walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz walnego zgromadzenia Spółki Przejmowanej.

5. DZIEŃ OD KTÓREGO AKCJE EMISJI POŁĄCZENIOWEJ BĘDĄ UPRAWNIAŁY DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Dniem od którego Akcje Emisji Połączeniowej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej będzie dzień 1 stycznia 2020 r.

6. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W wyniku połączenia nie będą przyznane żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 5) KSH.

7. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

8. USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Wartość majątku Spółki Przejmowanej określona została na dzień 1 sierpnia 2020 roku i zawarta jest w Załączniku nr 3 do niniejszego Planu Połączenia.

Oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej zostały przygotowane na dzień 1 sierpnia 2020 roku i stanowią Załącznik nr 4 do niniejszego Planu Połączenia.

Oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej zostały przygotowane na dzień 1 sierpnia 2020 roku i stanowią Załącznik nr 8 do niniejszego Planu Połączenia.

9. SUKCESJA GENERALNA

W wyniku połączenia, Spółka Przejmująca zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

10. DZIEŃ POŁĄCZENIA

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Z dniem połączenia Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców KRS.

Zawarte w niniejszym Planie Połączenia postanowienia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

ZAŁĄCZNIKAMI DO NINIEJSZEGO PLANU POŁĄCZENIA SĄ:

- 1) Załącznik nr 1 – Projekty uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej;
- 2) Załącznik nr 2 – Projekty uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej;
- 3) Załącznik nr 3 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2020 roku;

- 4) Załącznik nr 4 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej, sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2020 roku;
- 5) Załącznik nr 5 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2020 roku;
- 6) Załącznik nr 6 – Sprawozdanie Zarządu Spółki Przejmowanej uzasadniające połączenie;
- 7) Załącznik nr 7 – Sprawozdanie Zarządu Spółki Przejmującej uzasadniające połączenie.
- 8) Załącznik nr 8 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2020 roku.
- 9) Załącznik nr 9 – Proponowane zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

PODPISY NA KOLEJNEJ STRONIE



STRONA PODPISOWA

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:



Małgorzata Misiewicz – Prezes Zarządu



Łukasz Witczak – Wiceprezes Zarządu

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ



Rafał Tomasiak – Prezes Zarządu

Uchwała nr []
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie
z dnia [] 2020 roku
w sprawie
połączenia spółki pod firmą Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz spółki pod
firmą Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie
w trybie art. 492 § 1 pkt) 1 Kodeksu spółek handlowych

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) w zw. art. 492 § 1 pkt) 1 KSH po zapoznaniu się z:

- 1) Planem połączenia oraz z Załącznikami do Planu Połączenia Corelens Spółka Akcyjna oraz Zortrax Spółka Akcyjna („**Plan Połączenia**”);
- 2) Sprawozdaniem Zarządu Zortrax S.A. uzasadniającym połączenie;
- 3) Opinią biegłego z badania Planu Połączenia;

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Zortrax Spółka Akcyjna Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: Lubelska 34, 10-409 Olsztyn), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000564079, o kapitale zakładowym w wysokości 7.462.500,00 PLN (siedem milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych), REGON 281551179, NIP 7393864289 („**Zortrax**”, „**Spółka Przejmowana**”), niniejszym postanawia, że:

1. Spółka Przejmowana łączy się ze spółką Corelens Spółka Akcyjna (adres: ul. Modlińska 190, 03-119 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000499608, o kapitale zakładowym w wysokości 348.500,00 PLN (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych), REGON 146496404, NIP 5242756595 jako spółka przejmująca („**Corelens S.A.**”, „**Spółka Przejmująca**”),
2. Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt) 1 KSH przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyemituje i wyda akcjonariuszom Spółki Przejmowanej (*łączenie się przez przejęcie*) („**Połączenie**”).

§ 2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Zortrax S.A., niniejszym na podstawie art. 506 KSH. wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką Przejmującą oraz Spółką Przejmowaną w dniu 30 września 2020 roku udostępniony do publicznej wiadomości w dniu 30 września 2020 roku na stronach internetowych łączących się spółek oraz zaopiniowany przez biegłego rewidenta w dniu [] 2020 roku. („**Plan Połączenia**”), w brzmieniu przytoczonym w § 6 niniejszej uchwały oraz wyraża zgodę na Połączenie, stosownie do postanowień Planu Połączenia oraz niniejszej uchwały.

§ 3

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Zortrax S.A. niniejszym na podstawie art. 506 KSH wyraża zgodę na treść Statutu Spółki Przejmującej z uwzględnieniem następujących zmian do Statutu Spółki Przejmującej:

NOWE BRZMIENIE § 2 ust. 1 -2

„§ 2

1. Spółka działa pod firmą: ZORTRAX Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać w obrocie następującego skrótu firmy: ZORTRAX S.A.”

NOWE BRZMIENIE § 3 ust. 1

„§ 3

1. Siedzibą Spółki jest Olsztyn”

NOWE BRZMIENIE § 4

„ § 4

Przedmiotem działalności Spółki jest:

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:

- a) produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych (PKD 22.29.Z);
- b) produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku (PKD 26.40.Z);
- c) produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów (PKD 28.96.Z);
- d) naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń (PKD 33);
- e) działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów (PKD 46.14.Z);
- f) sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń (PKD 46.69.Z);
- g) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 47.91.Z);
- h) działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z);
- i) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.2);
- j) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z);
- k) działalność w zakresie specjalistycznego projektowania (PKD 74.10.Z);
- l) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z);
- m) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z);
- n) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 77.39.Z);
- o) pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.99.Z);
- p) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, (PKD 85.59.B);
- q) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 96.09.Z);
- r) przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z);
- s) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.19.Z).”

NOWE BRZMIENIE § 6

„§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 11.542.250 (jedenaście milionów pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt) i dzieli się na 115.422.500 (sto piętnaście milionów czterysta dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji, w tym:
 - a) 3.485.000 (trzy miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;
 - b) 111 937 500 (sto jedenaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”

§ 4

1. Akcjonariuszom Spółki Przejmowanej wydane zostaną akcje Spółki Przejmującej wyemitowane w związku z Połączeniem zgodnie ze stosunkiem wymiany akcji wynoszącym 1:15 (tj. na jedną akcję Spółki Przejmowanej przypada 15 akcji nowej emisji połączeniowej Spółki Przejmującej) („**Akcje Emisji Połączeniowej**”), na co Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Zortrax S.A. niniejszym wyraża zgodę.
2. W ramach Emisji Połączeniowej Spółka Przejmująca wyemituje **111.937.500** (sto jedenaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B Corelens po cenie emisyjnej w wysokości **1,34 PLN** (jeden złoty trzydzieści cztery groszy) za jedną akcję Corelens emitowaną w ramach Emisji Połączeniowej. Nadwyżka ceny emisyjnej jeden Akcji Połączeniowej ponad wartość nominalną w wysokości 0,10 PLN zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Corelens.
3. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty **348.500,00 PLN** (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych) do kwoty **11.542.250,00 PLN** (jedenaście milionów pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt złotych), tj. o kwotę **11.193.750,00 PLN** (jedenaście milionów sto dziewięćdziesiąt trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych).
4. Akcje Emisji Połączeniowej zostaną przydzielone uprawnionym akcjonariuszom Spółki Przejmowanej za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. stosownie do określonego w Planie Połączenia oraz w ust. 1 powyżej, parytetu wymiany akcji wynikającego ze stanu posiadania przez nich akcji Spółki Przejmowanej w dniu Połączenia stosownie do brzmienia art. 494 § 4 KSH chyba, że ustalenie innego terminu będzie wynikało z regulacji wewnętrznych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A.
5. Dzień, według którego określony zostanie krąg akcjonariuszy uprawnionych do otrzymania Akcji Emisji Połączeniowej („**Dzień Referencyjny**”) zostanie określony przez Zarząd Spółki Przejmującej. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej niniejszym upoważnia Zarząd Corelens do ustalenia Dnia Referencyjnego.
6. Akcjonariuszem uprawnionym do otrzymania akcji Spółki Przejmującej w ramach Połączenia, będzie osoba, będąca właścicielem akcji Spółki Przejmowanej, wydanych w formie dokumentu, w Dniu Referencyjnym („**Uprawniony Akcjonariusz**”).
7. Liczbę Akcji Emisji Połączeniowej, która będzie przypadająca Uprawnionemu Akcjonariuszowi będzie stanowił iloczyn liczby akcji Spółki Przejmowanej posiadanych w Dniu Referencyjnym przez Uprawnionego Akcjonariusza oraz parytetu wymiany określonego w Punkcie 3 Planu Połączenia i ust. 1 powyżej.
8. Wydanie Akcji Spółki Przejmującej nastąpi z chwilą zapisania akcji Spółki Przejmującej na rachunkach papierów wartościowych należących do Uprawnionych Akcjonariuszy lub w odpowiednich rejestrach prowadzonych przez uprawnione do tego podmioty.

§ 5

Upoważnia się Zarząd Spółki Przejmowanej oraz Zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji postanowień Planu Połączenia oraz niniejszej uchwały w tym w szczególności, ale nie wyłącznie:

- (a) przeprowadzenia Połączenia zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia;
- (b) reprezentowania spółki przed Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A., Giełdą Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie oraz innymi podmiotami w zakresie niezbędnym do realizacji postanowień niniejszej Uchwały.

§ 6

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Zortrax S.A. wyraża zgodę na Plan Połączenia przyjęty przez Zarządy łączących się Spółek z dnia 30 września 2020 r. o następującej treści:

[miejsce na Plan Połączenia]

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz Połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej, a także zmiany Statutu Spółki Przejmującej zostaną dokonane z dniem jego rejestracji przez sąd rejestrowy.

PODPISY NA KOLEJNEJ STRONIE

STRONA PODPISOWA

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:




Małgorzata Misiewicz - Prezes Zarządu



Łukasz Witczak – Wiceprezes Zarządu

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ



Rafał Tomasiak – Prezes Zarządu

Uchwała nr []
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia [] 2020 roku
w sprawie

połączenia spółki pod firmą Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie ze spółką pod firmą Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie w trybie art. 492 § 1 pkt) 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Corelens S.A, zmiany Statutu Spółki oraz upoważnienia Zarządu do podjęcia wszelkich czynności prawnych i faktycznych związanych z połączeniem

§ 1

Na podstawie 506 KSH w zw. art. 492 § 1 pkt) 1 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Corelens Spółka Akcyjna (adres: ul. Modlińska 190, 03-119 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000499608, o kapitale zakładowym w wysokości 348.500,00 PLN (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych), REGON 146496404, NIP 5242756595 jako spółka przejmująca („Corelens”, „Spółka Przejmująca”), po zapoznaniu się z:

- 1) Planem połączenia oraz z Załącznikami do Planu Połączenia;
- 2) Sprawozdaniem Zarządu uzasadniającym połączenie;
- 3) Opinią biegłego z badania Planu Połączenia;

niniejszym postanawia, że:

1. Corelens łączy się ze spółką pod firmą Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: Lubelska 34, 10-409 Olsztyn), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000564079, o kapitale zakładowym w wysokości 7.462.500,00 PLN (siedem milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych), REGON 281551179, NIP 7393864289 („Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt) 1 KSH przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyemituje i wyda akcjonariuszom Spółki Przejmowanej (*łączenie się przez przejęcie*) („**Połączenie**”).

§ 2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Corelens niniejszym na podstawie art. 506 KSH. wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką Przejmującą oraz Spółką Przejmowaną w dniu 30 września 2020 roku udostępniony do publicznej wiadomości w dniu 30 września 2020 roku na stronach internetowych łączących się spółek oraz zaopiniowany przez biegłego rewidenta w dniu [] 2020 roku. („**Plan Połączenia**”), w brzmieniu przytoczonym w § 8 niniejszej uchwały oraz wyraża zgodę na Połączenie, stosownie do postanowień Planu Połączenia oraz niniejszej uchwały.

§ 3

1. Akcjonariuszom Spółki Przejmowanej wydane zostaną akcje Spółki Przejmującej wyemitowane w związku z Połączeniem zgodnie ze stosunkiem wymiany akcji wynoszącym 1:15 (tj. na jedną akcję Spółki Przejmowanej przypada 15 akcji nowej emisji połączeniowej Spółki Przejmującej) („**Akcje Emisji Połączeniowej**”), na co Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Corelens niniejszym wyraża zgodę.
2. Akcje Emisji Połączeniowej zostaną przydzielone uprawnionym akcjonariuszom Spółki Przejmowanej za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. stosownie do określonego w Planie Połączenia oraz w ust. 1 powyżej, parytetu wymiany akcji wynikającego ze stanu posiadania przez nich akcji Spółki Przejmowanej w dniu Połączenia stosownie do brzmienia art. 494 § 4 KSH chyba, że ustalenie innego terminu będzie wynikało z regulacji wewnętrznych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A.
3. Dzień, według którego określony zostanie krąg akcjonariuszy uprawnionych do otrzymania Akcji Emisji Połączeniowej („**Dzień Referencyjny**”) zostanie określony przez Zarząd Spółki Przejmującej. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej niniejszym upoważnia Zarząd Corelens do ustalenia Dnia Referencyjnego.
4. Akcjonariuszem uprawnionym do otrzymania akcji Spółki Przejmującej w ramach Połączenia, będzie osoba, będąca właścicielem akcji Spółki Przejmowanej, wydanych w formie dokumentu, w Dniu Referencyjnym („**Uprawniony Akcjonariusz**”).
5. Liczbę Akcji Emisji Połączeniowej, która będzie przypadająca Uprawnionemu Akcjonariuszowi będzie stanowił iloczyn liczby akcji Spółki Przejmowanej posiadanych w Dniu Referencyjnym przez Uprawnionego Akcjonariusza oraz parytetu wymiany określonego w Punkcie 3 Planu Połączenia i ust. 1 powyżej.
6. Wydanie Akcji Spółki Przejmującej nastąpi z chwilą zapisania akcji Spółki Przejmującej na rachunkach papierów wartościowych należących do Uprawnionych Akcjonariuszy lub w odpowiednich rejestrach prowadzonych przez uprawnione do tego podmioty.

§ 4

1. W związku z Połączeniem podwyższa się kapitał zakładowy Corelens S.A. z kwoty **348.500,00 PLN** (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych) do kwoty **11.542.250,00 PLN** (jedenaście milionów pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt złotych), tj. o kwotę **11.193.750,00 PLN** (jedenaście milionów sto dziewięćdziesiąt trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych), poprzez emisję **111.937.500** (sto jedenaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji serii B („**Akcje Połączeniowe**”) Corelens po cenie emisyjnej w wysokości **1,34 PLN** (jeden złoty trzydzieści cztery groszy) za jedną akcję Corelens emitowaną w ramach Emisji Połączeniowej. Nadwyżka ceny emisyjnej jeden Akcji Połączeniowej ponad wartość nominalną w wysokości 0,10 PLN zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Corelens.
2. Akcje Połączeniowe zostaną pokryte majątkiem Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem zgodnie z postanowieniami niniejszej uchwały oraz Planu Połączenia. Cena emisyjna akcji równa jest ich wartości nominalnej.
3. Akcje Połączeniowe będą zdematerializowane na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 623 ze zm.) („**Ustawa o Ofercie**”).
4. Akcje Połączeniowe nie wymagają odrębnego objęcia ze względu na fakt, że są emitowane na rzecz akcjonariuszy Spółki Przejmowanej w ramach procedury Połączenia.

5. Wyłącza się w całości prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki Przejmującej w zakresie Emisji Połączeniowej. Po zapoznaniu się z pisemną opinią Zarządu, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej w całości podziela pogląd Zarządu Corelens, że wyłączenie prawa poboru jest konieczne z uwagi na dokonywany tryb Połączenia i leży w interesie dotychczasowych akcjonariuszy Spółki Przejmującej.
6. W związku z treścią artykułu 1 ust. 4 lit. g) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE z dnia 2003/71/WE z dnia 14 czerwca 2017 r. (Dz. Urz. UE. L Nr 168, str. 12) („**Rozporządzenie Prospektowe**”) oraz w związku z treścią art. 38 ust. 2 w zw. z art. 37b Ustawy o Ofercie oferta publiczna Akcji Połączeniowych nie wymaga zatwierdzenia i udostępnienia prospektu emisyjnego.
7. Akcje Połączeniowe uczestniczyć będą w dywidendzie począwszy od wypłat z zysku Spółki Przejmującej, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy 2020, to jest od dnia 1 stycznia 2020 roku.

§ 5

W związku z Połączeniem i podwyższeniem kapitału zakładowego Corelens Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Corelens niniejszym dokonuje Statutu Corelens w ten sposób, że

§ 2 ust. 1 -2 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„§ 2

1. Spółka działa pod firmą: ZORTRAX Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać w obrocie następującego skrótu firmy: ZORTRAX S.A.”

§ 3 ust. 1 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„§ 3

1. Siedzibą Spółki jest Olsztyn”

§ 4 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„ § 4

Przedmiotem działalności Spółki jest:

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:

- a) produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych (PKD 22.29.Z);
- b) produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku (PKD 26.40.Z);
- c) produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów (PKD 28.96.Z);
- d) naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń (PKD 33);
- e) działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów (PKD 46.14.Z);
- f) sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń (PKD 46.69.Z);
- g) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 47.91.Z);
- h) działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z);
- i) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.2);

- j) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z);
- k) działalność w zakresie specjalistycznego projektowania (PKD 74.10.Z);
- l) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z);
- m) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z);
- n) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 77.39.Z);
- o) pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.99.Z);
- p) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, (PKD 85.59.B);
- q) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 96.09.Z);
- r) przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z);
- s) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.19.Z).”

§ 6 ust. 1 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 11.542.250 (jedenaście milionów pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt) i dzieli się na 115.422.500 (sto piętnaście milionów czterysta dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji, w tym:
 - a) 3.485.000 (trzy miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;
 - b) 111 937 500 (sto jedenaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”

§ 6

Upoważnia się Zarząd Corelens do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji postanowień Planu Połączenia oraz niniejszej uchwały w tym w szczególności:

- (a) przeprowadzenia Połączenia zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia;
- (b) wyznaczenia Dnia Referencyjnego;
- (c) podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do dematerializacji akcji.
- (d) zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy o rejestrację akcji;
- (e) reprezentowania Spółki Przejmującej przed Giełdą Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie w zakresie wprowadzenia Akcji Połączeniowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

§ 7

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Corelens wyraża zgodę na Plan Połączenia przyjęty przez Zarządy łączących się Spółek z dnia 30 września 2020 r. o następującej treści:

[miejsce na Plan Połączenia]

§ 8

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia Corelens Spółka Akcyjna oraz Zortrax Spółka Akcyjna – projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Corelens S.A.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz Połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej, a także zmiany Statutu Spółki Przejmującej zostaną dokonane z dniem jego rejestracji przez sąd rejestrowy.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:



Małgorzata Misiewicz – Prezes Zarządu



Łukasz Witczak - Wiceprezes Zarządu

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ



Rafał Tomasiak – Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 3 DO PLANU POŁĄCZENIA

Corelens Spółka Akcyjna

oraz

Zortrax Spółka Akcyjna

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ, SPORZĄDZONE DLA
CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 1 SIERPNI 2020 ROKU**

Raport z aktualizacji wyceny spółki ZORTRAX S.A.
dla ZORTRAX S.A.
wg stanu na 1 sierpnia 2020 r.

q

SŁOWNIK

ZORTRAX, Spółka, Zamawiający	ZORTRAX S.A. z siedzibą w Olsztynie przy ul. Lubelskiej 34, numer KRS 0000564079
SAWYER, Doradca	SAWYER Doradztwo Gospodarcze Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Strzeleckiej 49, numer KRS 0000432773
Dzień Wyceny	1 sierpnia 2020 r.
Okres Prognozy	od 01 sierpnia 2020 r. do 31 grudnia 2025 r.
Przedmiot Wyceny	Przedmiotem wyceny jest 100% akcji Spółki
Cel opracowania	Określenie wartości akcji Spółki dla potrzeb transakcyjnych

g



WPROWADZENIE

Niniejszy dokument został przygotowany zgodnie z umową nr 12/PK/2020 z dnia 13 lipca 2020 r., zawartą pomiędzy ZORTRAX S.A. a SAWYER Doradztwo Gospodarcze Sp. z o.o.

Przedmiot umowy obejmuje wykonanie wyceny wartości 100% akcji spółki ZORTRAX S.A. z siedzibą w Olsztynie według stanu na dzień 1 sierpnia 2020 r.

Celem wyceny jest określenie wartości akcji ZORTRAX S.A. dla potrzeb transakcyjnych.

Oszacowanie wartości akcji ZORTRAX S.A. zostało sporządzone z wykorzystaniem metody dochodowej zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) oraz metody porównań rynkowych w wariantcie spółek porównywalnych, przy uwzględnieniu obecnej sytuacji ekonomiczno-finansowej ZORTRAX S.A.

Informacje i dane dla potrzeb oszacowania wartości akcji Spółki przekazane były w formie: elektronicznej oraz ustnej. Dostarczone Doradcy informacje i dane stanowią wystarczającą podstawę do wyrażenia opinii o wartości akcji ZORTRAX S.A.

Doradca, a w szczególności osoby pracujące nad sporządzeniem niniejszej wyceny, nie są w jakikolwiek sposób związane z ZORTRAX S.A., w związku z czym mają pełną zdolność do świadczenia niezależnych usług.

SAWYER Doradztwo Gospodarcze Sp. z o.o. nie ponosi odpowiedzialności za efekty wykorzystania niniejszego opracowania (w części lub całości) przez osoby niebędące jego adresatem (Właściciela oraz Zarząd ZORTRAX S.A.), SAWYER Doradztwo Gospodarcze Sp. z o.o. nie ponosi również odpowiedzialności za skutki jakichkolwiek decyzji podjętych w oparciu o informacje zawarte w niniejszym dokumencie.

W związku z faktem, iż celem projektu nie była weryfikacja kompletności, rzetelności i prawdziwości wszystkich otrzymanych od ZORTRAX S.A. informacji, danych, zestawień oraz dokumentów, SAWYER Doradztwo Gospodarcze Sp. z o.o. nie ponosi za nie odpowiedzialności.

Niniejszy dokument stanowi całość i żadna jego część lub strona nie powinna być czytana i interpretowana bez zapoznania się z całością dokumentu.



WYNIKI WYCENY I REKOMENDACJA

1 Wyniki wyceny i rekomendacja

W efekcie przeprowadzonych przez SAWYER Doradztwo Gospodarcze Sp. z o.o. analiz i obliczeń otrzymano następujące wyniki wyceny wartości Spółki:

Tabela 1: Podsumowanie wyników wyceny Spółki

Metoda wyceny	Wartość 1 akcji	Wartość 100% kapitałów własnych Spółki [PLN]
Metoda dochodowa DCF	20,13	150 220 125
Metoda porównań rynkowych	15,52	115 818 000
REKOMENDACJA		150 220 125

Źródło: Opracowanie własne SAWYER

Celem wyceny było ustalenie wartości akcji spółki ZORTRAX S.A. dla potrzeb transakcyjnych.

Uwzględniając cel wyceny, Doradca dokonał wyceny wartości Spółki z wykorzystaniem metody dochodowej DCF oraz metody porównań rynkowych.

Istotą metod dochodowych wyceny wartości przedsiębiorstwa jest wskazanie źródła wartości w przepływach pieniężnych, jakie generuje przedsiębiorstwo swoim właścicielom. Metody dochodowe opierają się na prognozowaniu możliwych do wygenerowania przez dane przedsiębiorstwo wyników finansowych, jednocześnie uwzględniając czynniki ryzyka takiej prognozy

odzwierciedlone w stopie dyskontowej wykorzystanej do oszacowania wartości bieżącej prognozowanych korzyści.

Dochodowe podejście do wyceny wartości przedsiębiorstwa zakłada, iż stanowi ono samodzielny podmiot gospodarczy, ukierunkowany przede wszystkim na wzrost dochodów oraz wartości, wykorzystujący w działalności dostępne zasoby o charakterze zarówno rzeczowym, jak i niematerialnym.

W metodzie zdyskontowanych przepływów pieniężnych DCF wartość rynkowa spółki równa jest sumie korzyści finansowych, jakie przyniesie wyceniana spółka właścicielowi. Korzyści te stanowi suma:

- zaktualizowanej wartości salda przepływów pieniężnych działalności firmy w założonym horyzoncie prognozy;
- zaktualizowanej wartości rezydualnej, czyli wartości przedsiębiorstwa po zakończeniu okresu szczegółowej prognozy.

Wycena wartości spółki dokonana metodą zdyskontowanych przyszłych przepływów pieniężnych DCF uwzględnia wszystkie zdarzenia, jakie mają wpływ na sytuację finansową firmy: zarówno te, które miały miejsce w przeszłości, mające swoje konsekwencje w dniu wyceny, jak również w wyniku wyceny uwzględnione są zdarzenia z okresu prognozy.

Istotą kalkulacji wartości przedsiębiorstwa metodą porównań rynkowych jest założenie prawa ceny (ang.: law of price), zgodnie z którym aktywa podobne powinny na rynku posiadać podobne ceny. Oznacza to, że wycena wartości spółki metodą porównań rynkowych może zostać przeprowadzona, jeśli

istnieje możliwość zidentyfikowania spółek, których walory są w sposób ciągły notowane na rynkach publicznych i których zakres oraz specyfika prowadzonej działalności odzwierciedlają działalność Spółki wycenianej. Istnieje także możliwość przeprowadzenia porównawczego w oparciu o dane dotyczące transakcji sprzedaży spółek porównywalnych, kiedy znane są zarówno dane finansowe przedmiotu transakcji, jak również cena transakcyjna.

Metoda porównań rynkowych zakłada oszacowanie wartości wycenianego przedsiębiorstwa na podstawie informacji o mnożnikach finansowych spółek, których wartość rynkowa jest znana. Mnożniki konstruowane są w oparciu o relację wartości rynkowej spółki notowanej na rynku do określonej zmiennej ekonomicznej.

Jeśli celem wyceny jest określenie wartości przed potencjalną transakcją sprzedaży lub tożsamą czynnością prawną, wówczas optymalnym, powszechnie akceptowalnym i najczęściej stosowanym podejściem do wyceny jest wykorzystanie metody dochodowej zdyskontowanych przepływów pieniężnych DCF. Również w ocenie SAWYER **podejście dochodowe DCF stanowi najlepszy miernik wartości przedsiębiorstwa**, zarówno z punktu widzenia strony sprzedającej jak i kupującej.

W przypadku wyceny dla potrzeb szacowania wartości akcji ZOTRAX S.A. istotna jest ocena spółki z punktu widzenia sytuacji ekonomiczno-finansowej oraz kluczowych czynników wartości.

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym jest produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów (PKD 28.96.Z).

Spółka planuje kontynuowanie swojej podstawowej działalności operacyjnej.

Doradca stoi na stanowisku, iż zasadniczym podejściem do wyceny wartości Spółki powinna być metoda dochodowa – zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF), gdzie zdolność do generowania nadwyżek finansowych w przyszłości stanowi kluczowy czynnik sukcesu. Zastosowanie metody dochodowej – zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) do wyceny Spółki prowadzi do wniosków dotyczących rzeczywistej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki, która może ulegać zmianie w czasie oraz czynników wpływających bezpośrednio na Spółkę.

SAWYER stoi na stanowisku, iż wycena wartości Spółki oszacowana metodą DCF określa jej rzeczywistą wartość rynkową.

Reasumując:

Wartość 100% kapitałów własnych spółki ZORTRAX S.A., na podstawie wyceny sporządzonej przez SAWYER Doradztwo Gospodarcze Sp. z o.o., wg stanu na 1 sierpnia 2020 r. wynosi:

150 220 125 PLN

natomiast wartość 1 akcji Spółki wynosi:

20,13 PLN

Michał Sawicki



Marceli Mierzwicki



Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Poznań, 20 września 2020 r.



4

**ZAŁĄCZNIK NR 4 DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁKI POD FIRMĄ CORELENS
SPÓŁKA AKCYJNA ORAZ ZORTRAX SPÓŁKA AKCYJNA Z DNIA 30 WRZEŚNIA
2020 ROKU – USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ NA
DZIEŃ 1 SIERPNI 2020 ROKU**

Zarząd Spółki Przejmującej niniejszym oświadcza, że wartość księgowa majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 sierpnia 2020 r. wynosi: **316.978,98 PLN** i została ustalona w następujący sposób:

Aktywa trwałe: 175.889,80PLN
Aktywa obrotowe: 1.008.227,22PLN
Ogółem aktywa: 1.184.117,02PLN

Minus

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 867.138,04PLN

Wszelkie terminy pisane wielką literą uprzednio niezdefiniowane, mają znaczenia nadane w Planie Połączenia Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie.



ZAŁĄCZNIK NR 5 DO PLANU POŁĄCZENIA

Corelens Spółka Akcyjna

oraz

Zortrax Spółka Akcyjna

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 1 SIERPNI 2020 ROKU**



ZORTRAX S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 roku**

Sprawozdanie finansowe na dzień 01.08.2020 –ZORTRAX S.A.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 roku**

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 1 sierpnia 2020 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **55 315 327,81** złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 roku (wariant kalkulacyjny) wykazujący stratę netto w kwocie **6 127 560,38** złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 roku wykazujące spadek stanu kapitału własnego o kwotę **6 127 560,38** złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **647 637,40** Złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezes Zarządu



Rafał Tomasiak

Wiceprezes Zarządu



Mariusz Babula

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Magda Janus

Magda Janus

Chief Accountant

Olsztyn, dnia 15 września 2020 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. ZORTRAX S.A. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 15 czerwca 2015 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 6356/2015 w Kancelarii Notarialnej Kancelaria Notarialna Irena Ślusarczyk Plac Konsulatu Polskiego numer 6 lokal 1, 10-533 Olsztyn. Zgodnie z umową Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie, przy ul. Lubelskiej 34
- c. W dniu 25 czerwca 2015 r. postanowieniem Sądu Rejonowego w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000564079
- d. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - Produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności został przedstawiony w punkcie 61 „Dodatkowe informacje i objaśnienia” Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- b. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Koszty zakończonych prac rozwojowych 10 lat
- Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 2-10 lat
- Wartość firmy
- Inne wartości niematerialne i prawne 2 lata

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle 5-10 lat
- Urządzenia techniczne i maszyny 2-20 lat
- Środki transportu 3-7 lat
- Pozostałe środki trwałe 2-10 lat

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy należne kapitały w aktywach

h. Kapitały

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

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- Ubezpieczenia
- Prenumerata prasy
- Domeny

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

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

l. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

m. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: drukarki 3D oraz urządzenia peryferyjne.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: materiały oraz części do drukarek 3D.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 01.08.2020 – ZORTRAX S.A.

BILANS

BILANS na dzień 1 sierpnia 2020 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		37 273 573,68	38 316 566,89
I. Wartości niematerialne i prawne	1	21 452 511,57	19 492 349,46
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	18 181 925,29	15 925 385,21
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	3 270 586,28	3 566 964,25
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	15 500 587,91	16 173 135,46
1. Środki trwałe	2	15 500 587,91	16 173 135,46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	370 641,11	406 900,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	14 171 618,23	15 187 907,65
d) środki transportu	-	724 884,89	178 012,90
e) inne środki trwałe	-	233 443,68	400 314,11
2. Środki trwałe w budowie	6	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	9	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9a	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21,30	320 474,20	2 651 081,97
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	320 474,20	2 651 081,97
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 01.08.2020– ZORTRAX S.A.

BILANS

B. AKTYWA OBROTOWE	-	18 041 754,13	20 277 320,02
I. Zapasy	11	8 326 853,49	8 406 636,91
1. Materiały	-	707 011,51	1 654 526,05
2. Półprodukty i produkty w toku	-	178 107,60	83 113,13
3. Produkty gotowe	-	2 574 654,75	2 818 651,04
4. Towary	-	3 618 690,87	2 698 868,82
5. Zaliczki na dostawy	-	1 248 388,76	1 151 477,87
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	4 738 419,06	4 199 950,82
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	4 738 419,06	4 199 950,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	1 396 725,80	1 666 390,52
- do 12 miesięcy	-	1 396 725,80	1 666 390,52
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	283 728,54	127 483,52
c) inne	18	3 057 964,72	2 406 076,78
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	4 547 926,87	4 213 621,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	4 547 926,87	4 213 621,93
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	1 140 236,54	1 453 569,00
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	1 140 236,54	1 453 569,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	3 407 690,33	2 760 052,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	3 323 693,19	2 759 744,19
- inne środki pieniężne	-	83 997,14	308,74
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	428 554,71	3 457 110,36
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA OGÓŁEM		55 315 327,81	58 593 886,91

Sprawozdanie finansowe na dzień 01.08.2020– ZORTRAX S.A.

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	38 069 062,08	44 196 622,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	7 462 500,00	7 462 500,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	25	36 734 122,46	41 262 532,30
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny z tytułu aktualizacji wartości godziwej	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne	27	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	-	6 127 560,38	4 528 409,84
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		17 246 265,73	14 397 264,45
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	3 823 571,10	2 931 473,87
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	3 187 525,52	2 628 153,20
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	474 433,95	178 990,67
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	474 433,95	178 990,67
3. Pozostałe rezerwy	-	161 611,63	124 330,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	161 611,63	124 330,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	3 017 677,77	47 756,50
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	3 017 677,77	47 756,50
a) kredyty i pożyczki	34	2 439 633,00	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	578 044,77	47 756,50
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	8 800 137,19	8 661 721,58
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	8 709 693,90	8 607 611,92
a) kredyty i pożyczki	34	3 359 557,78	3 761 733,64
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	3 330 135,87	3 330 878,40

Sprawozdanie finansowe na dzień 01.08.2020 – ZORTRAX S.A.

BILANS

c) inne zobowiązania finansowe	-	187 504,57	81 607,80
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	1 375 620,48	1 077 324,14
- do 12 miesięcy	-	1 375 620,48	1 077 324,14
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	456 466,10	329 581,96
h) z tytułu wynagrodzeń	-	409,10	26 485,68
i) inne	-	-	0,30
4. Fundusze specjalne	-	90 443,29	54 109,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	1 604 879,67	2 756 312,50
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	1 604 879,67	2 756 312,50
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	1 604 879,67	2 756 312,50
PASYWA OGÓŁEM	-	55 315 327,81	58 593 886,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW	43-45	20 435 604,04	39 872 695,41
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	13 613 914,58	27 720 996,28
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	6 821 689,46	12 151 699,13
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	46	11 668 119,40	22 167 006,68
- jednostkom powiązanym	-	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-	8 410 653,72	16 308 204,52
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	3 257 465,68	5 858 802,16
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	8 767 484,64	17 705 688,73
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	-	4 720 571,24	11 067 373,73
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	-	7 220 731,73	11 973 066,89
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- -	3 173 818,33	5 334 751,89
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	177 579,12	1 848 689,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	60 547,42	2 748,74
II. Dotacje	-	102 578,68	1 337 948,95
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	14 453,02	507 992,00
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	129 173,85	882 272,85
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	129 173,85	882 272,85
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- -	3 125 413,06	4 368 335,05
J. PRZYCHODY FINANSOWE	49	168 367,96	25 337,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	30 783,98	25 337,36
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	137 583,98	-
K. KOSZTY FINANSOWE	50	280 535,19	693 216,44
I. Odsetki, w tym:	-	244 835,19	497 509,21
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	35 700,00	195 707,23
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	- -	3 237 580,29	5 036 214,13
M. PODATEK DOCHODOWY	52	2 889 980,09	507 804,29
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	- -	6 127 560,38	4 528 409,84

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres obrotowy od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	44 196 622,46	48 725 032,30
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	44 196 622,46	48 725 032,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 462 500,00	7 462 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 462 500,00	7 462 500,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 262 532,30	44 450 066,86
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 4 528 409,84	- 3 187 534,56
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 528 409,84	3 187 534,56
- pokrycia straty	4 528 409,84	3 187 534,56
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	36 734 122,46	41 262 532,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 w zł

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-		-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
6. Wynik netto	-	6 127 560,38	-	4 528 409,84
a) zysk netto				
b) strata netto	-	6 127 560,38	-	4 528 409,84
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BZ)		38 069 062,08		44 196 622,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

za okres obrotowy od 1 stycznia do 1 sierpnia 2020 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 6 127 560,38	- 4 528 409,84
II. Korekty razem	7 863 008,35	16 943 149,79
1. Amortyzacja	2 986 815,20	4 280 081,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 137 583,98	150 107,23
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	214 051,21	472 171,85
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 60 547,42	2 748,74
5. Zmiana stanu rezerw	892 097,23	884 946,22
6. Zmiana stanu zapasów	79 783,42	6 730 838,65
7. Zmiana stanu należności	- 538 468,24	- 412 066,37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	435 437,23	- 373 956,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 207 730,59	5 867 685,20
10. Inne korekty	- 216 306,89	- 653 909,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 735 447,97	12 414 739,95
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	103 051,45	29 915,05
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	72 267,47	17 272,16
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	30 783,98	12 642,89
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	30 783,98	12 642,89
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	30 783,98	12 642,89
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	4 305 267,60	9 813 456,15
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 305 267,60	8 713 456,15
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	1 100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	1 100 000,00
- nabycie aktywów finansowych	-	1 100 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 4 202 216,15	- 9 783 541,10
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	7 296 397,59	4 922 919,08
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	3 817 308,34	3 761 733,64
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	472 000,00
4. Inne wpływy finansowe	3 479 089,25	689 185,44
II. Wydatki	4 181 992,01	8 142 392,37
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 885 551,82	6 713 021,08
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	600 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	15 905,00	286 262,08
8. Odsetki	244 835,19	497 509,21
9. Inne wydatki finansowe	35 700,00	45 600,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 114 405,58	- 3 219 473,29
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	647 637,40	588 274,44
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	2 760 052,93	3 348 327,37
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	3 407 690,33	2 760 052,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 01.08.2020 r. – ZORTRAX S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	19 315 826,09		7 225 883,28		26 541 709,37
	Zwiększenia, w tym:	3 539 387,07	0,00	0,00	0,00	3 539 387,07
	– nabycie	3 539 387,07		0,00		3 539 387,07
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	22 855 213,16	0,00	7 225 883,28	0,00	30 081 096,44
3.	Umorzenie na początek okresu	3 390 440,88	0,00	3 658 919,03		7 049 359,91
	Zwiększenia	1 282 846,99		296 377,97		1 579 224,96
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	4 673 287,87	0,00	3 955 297,00	0,00	8 628 584,87
5.	Wartość netto na początek okresu	15 925 385,21	0,00	3 566 964,25	0,00	19 492 349,46
6.	Wartość netto na koniec okresu	18 181 925,29	0,00	3 270 586,28	0,00	21 452 511,57
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	20%	0%	55%	0%	29%

Sprawozdanie finansowe na dzień 01.08.2020 r. – ZORTRAX S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		535 607,19	20 251 331,48	962 550,50	1 410 487,48	23 159 976,65
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	29 527,28	736 353,25	0,00	765 880,53
	– nabycie			29 527,28	736 353,25		765 880,53
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	17 294,68	112 406,51	0,00	129 701,19
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż			17 294,68	112 406,51		129 701,19
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	535 607,19	20 263 564,08	1 586 497,24	1 410 487,48	23 796 155,99
3.	Umorzenie na początek okresu		128 706,39	5 063 423,83	784 537,60	1 010 173,37	6 986 841,19
	Zwiększenia		36 259,69	1 040 211,39	183 236,45	166 870,43	1 426 577,96
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	11 689,37	106 161,70	0,00	117 851,07
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż			11 689,37	106 161,70		117 851,07
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	164 966,08	6 091 945,85	861 612,35	1 177 043,80	8 295 568,08
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	406 900,80	15 187 907,65	178 012,90	400 314,11	16 173 135,46
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	370 641,11	14 171 618,23	724 884,89	233 443,68	15 500 587,91
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	31%	30%	54%	83%	35%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1			
2			
3			
	Razem	0,00	0,00

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	22 213 148,37	22 200 915,77
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	535 607,19	535 607,19
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	1 047 400,43	423 453,69
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	23 796 155,99	23 159 976,65

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu		
4	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	0,00	0,00

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu2
1				
2				
3				
4				
	Razem	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
	Razem	0,00	0,00

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na ochronę środowiska		
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe		
	Razem	0,00	0,00

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. JnP zaan. w kapit	Długotermin. aktywa fin. JnP2	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu				0,00		
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9a. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	707 011,51		707 011,51
2.	Półprodukty i produkty w toku	178 107,60		178 107,60
3.	Produkty gotowe	2 574 654,75		2 574 654,75
4.	Towary	3 618 690,87		3 618 690,87
5.	Zaliczki na dostawy	1 248 388,76		1 248 388,76
	Razem	8 326 853,49	0,00	8 326 853,49

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin.JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		1 453 569,00		1 453 569,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	527 842,07	0,00	527 842,07
	– nabycie		500 000,00	0,00	500 000,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości		27 842,07		27 842,07
	– inne				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	841 174,53	0,00	841 174,53
	– sprzedaż				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne		841 174,53		841 174,53
2.	Przemieszczenia				0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	1 140 236,54	0,00	1 140 236,54

13. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				1 453 569,00		1 453 569,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	527 842,07	0,00	527 842,07
	– nabycie				500 000,00		500 000,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne-odsetki				27 842,07		27 842,07
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	841 174,53	0,00	841 174,53
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				841 174,53		841 174,53
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 140 236,54	0,00	1 140 236,54

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 323 693,19	2 759 744,19
2.	Inne środki pieniężne	83 997,14	308,74
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	3 407 690,33	2 760 052,93

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	482 443,33	68 052,36	0,00	550 495,69
-	odpis aktualizujący na należności nieściągalne	482 443,33	68 052,36		550 495,69
3.	Razem	482 443,33	68 052,36	0,00	550 495,69

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Odpisy aktualizujące należności do pozostałych jednostek				0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
5.					0,00
6.					0,00
7.					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	4 738 419,06	4 388 664,58	349 754,48	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	1 396 725,80	1 046 971,32	349 754,48	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	1 396 725,80	1 046 971,32	349 754,48		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	283 728,54	283 728,54			
c)	inne	3 057 964,72	3 057 964,72			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	4 738 419,06	4 388 664,58	349 754,48	0,00	0,00

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 651 081,97	249 990,55	2 580 598,32	320 474,20
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 651 081,97	249 990,55	2 580 598,32	320 474,20

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Prace rozwojowe (projekty dotyczące nowych urządzeń)	623 820,68	498 695,84	844 700,21	277 816,31
2	Prace rozwojowe nad projektem "Drukarka 3D pracująca w technologii wartstwowego osadzania topionych polimerów zapewniająca warunki do przetwórstwa wysoko wymagających tworzyw sztucznych"-projekt objęty dotacją UE	2 704 220,78		2 704 220,78	0,00
3	RMK czynne pozostałe (ubezpieczenia, prenumerata, domena)	97 010,21	156 369,03	134 699,53	118 679,71
4	Rozliczenie zakupu usług	0,00			0,00
5	Giełda New Connect	32 058,69			32 058,69
	Razem	3 457 110,36	655 064,87	3 683 620,52	428 554,71

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 756 312,50	12 136 834,81	13 339 162,69	1 604 879,67
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	2 756 312,50	12 161 666,17	13 313 099,00	1 604 879,67
-	otrzymane zaliczki na dostawy	1 381 409,81	12 033 023,80	13 210 520,32	203 913,29
-	dotacja	1 374 902,69	128 642,37	102 578,68	1 400 966,38
	Razem	2 756 312,50	12 136 834,81	13 339 162,69	1 604 879,67

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Marcin Olchanowski	2 868 900,00	1,00	2 868 900,00	38,44%
2.	Rafał Tomasiak	1 000,00	1,00	1 000,00	0,01%
3.	Terra Corp sp. z o.o. sp. Kom.	2 065 000,00	1,00	2 065 000,00	27,67%
4.	Pozostali	2 527 600,00	1,00	2 527 600,00	33,88%
	Razem	7 462 500,00	-	7 462 500,00	100,00%

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1.	A	2 głosy na WZA przypadające na 1 akcję	3 000 000,00	3 000 000,00	Kapitał pokryty został wkładami niepieniężnymi w postaci patentów o wartości 6 075 tys. zł oraz wkładami pieniężnymi o wartości 825 tys. zł
2.	B	brak	3 800 000,00	3 800 000,00	
3.	C	brak	162 500,00	162 500,00	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi o wartości 162,5 tys. zł
4.	D	brak	500 000,00	500 000,00	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi o wartości 16 019,8 tys. zł
	Razem		7 462 500,00	7 462 500,00	

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	41 262 532,30	44 450 066,86
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-	z podziału zysku		0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	4 528 409,84	3 187 534,56
-	pokrycie straty	4 528 409,84	3 187 534,56
2.	Wartość na koniec okresu	36 734 122,46	41 262 532,30

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	pokrycie straty z kapitału zapasowego	6 127 686,89
	Razem	6 127 686,89

29. Zakres zmian stanu rezerw

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 628 153,20	564 516,21		5 143,89	3 187 525,52
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	178 990,67	295 443,28	0,00	0,00	474 433,95
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	178 990,67	295 443,28	0,00	0,00	474 433,95
-	niewykorzystane urlopy	178 990,67	295 443,28			474 433,95
3.	Pozostałe rezerwy	124 330,00	99 000,00		61 718,37	161 611,63
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	124 330,00	99 000,00	0,00	61 718,37	161 611,63
-	Pozostałe rezerwy	124 330,00	99 000,00		61 718,37	161 611,63
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	2 931 473,87	958 959,49	0,00	66 862,26	3 823 571,10

30. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	2 651 081,97
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 651 081,97
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	249 990,55
a)	odniesionych na wynik finansowy	249 990,55
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	2 580 598,32
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 580 598,32
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	320 474,20
a)	odniesionych na wynik finansowy	320 474,20
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	2 628 153,20
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 628 153,20
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	564 516,21
a)	odniesionych na wynik finansowy	564 516,21
-	odniesionych na wynik finansowy	564 516,21
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	5 143,89
a)	odniesionych na wynik finansowy	5 143,89
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	3 187 525,52
a)	odniesionych na wynik finansowy	3 187 525,52
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

32. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
3.	Wobec pozostałych jednostek	8 709 693,90	8 421 681,03	288 012,87	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	3 359 557,78	3 359 557,78	0,00		
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	3 330 135,87	3 330 135,87			
c)	inne zobowiązania finansowe	187 504,57	187 504,57			
d)	z tytułu dostaw i usług	1 375 620,48	1 087 607,61	288 012,87	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	1 375 620,48	1 087 607,61	288 012,87		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	456 466,10	456 466,10			
h)	z tytułu wynagrodzeń	409,10	409,10			
i)	inne	0,00	0,00			
	Razem	8 709 693,90	8 421 681,03	288 012,87	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty bankowe	0,00			
	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
	- inne zobowiązania finansowe	0,00			
	- inne	0,00			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty bankowe	0,00			
	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
	- inne zobowiązania finansowe	0,00			
	- inne	0,00			
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 017 677,77	3 017 677,77	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	2 439 633,00	2 439 633,00		
	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
	- inne zobowiązania finansowe	578 044,77	578 044,77		
	- inne	0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	3 017 677,77	3 017 677,77	0,00	0,00

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	5 768 441,34	3 328 808,34	2 439 633,00	0,00	0,00
	- subwencja PFR	2 439 633,00		2 439 633,00		
	- Kredyty bankowe	3 328 808,34	3 328 808,34			
2.	Pożyczki	30 749,44		0,00	0,00	0,00
	- pożyczka Terra Corp sp. z o.o. sp. k.	21 523,83	21 523,83			
	- pożyczka od członka Zarządu	9 225,61	9 225,61			
	Razem	5 799 190,78	3 359 557,78	2 439 633,00	0,00	0,00

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	3 330 135,87	3 330 135,87	0,00	0,00	0,00
	- obligacje serii F	3 330 135,87	3 330 135,87			
2.	Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 330 135,87	3 330 135,87	0,00	0,00	0,00

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
I.	Kredyt w rachunku bieżącym w PKO BP:	3 328 808,34
1.	zastaw rejestrowy do kwoty 5 100 000 zł ustanowiony na zapasach zlokalizowanych w Olsztynie, ul. Lubelska 34	
2.	przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia zapasów, o których mowa w pkt 1	
3.	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową umowne prawo potrącania wierzytelności PKO BP S.A. z	
4.	wierzytelności posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP S.A.	
5.	gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 2 040 000,00 zł	
II.	Pozostałe zobowiązania (leasing)	74 809,82
1.	weksel in blanco	74 809,82
	Razem	3 403 618,16

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

37. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

38. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

39. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy produkcyjni	5,00	6,00
2.	Pracownicy nieprodukcyjni	83,00	100,00
	Razem	88,00	106,00

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	308 800,00	656 920,09
	- organy zarządzające	109 000,00	188 200,00
	- organy nadzorujące	42 000,00	90 168,90
	- wynagrodzenie w tytułu usług doradczych	157 800,00	378 551,19
2.	Pozostałe	2 475 438,04	918 924,77
	Razem	2 784 238,04	1 575 844,86

41. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wartość bilansowa na początek okresu
1.	Pożyczki wypłacone	0,00	340 874,53
	- pożyczka udzielona członkom organów administrujących	0,00	340 874,53
	Razem	0,00	340 874,53

42. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	13 613 914,58	27 720 996,28
-	sprzedaż usług	877 151,32	2 054 192,11
-	sprzedaż drukarek 3D i urządzeń peryferyjnych	12 736 763,26	25 666 804,17
2.	Przychody ze sprzedaży towarów	6 821 689,46	12 151 699,13
-	sprzedaż towarów	6 821 689,46	12 151 699,13
3.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży razem	20 435 604,04	39 872 695,41

44. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 736 763,26	25 666 804,17
-	kraj	1 731 563,35	3 198 916,59
-	zagranica	11 005 199,91	22 467 887,58
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	877 151,32	2 054 192,11
-	kraj	53 229,15	31 247,91
-	zagranica	823 922,17	2 022 944,20
3.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 821 689,46	12 151 699,13
-	kraj	749 249,85	857 024,45
-	zagranica	6 072 439,61	11 294 674,68
	Przychody netto ze sprzedaży razem	20 435 604,04	39 872 695,41

45. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

46. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	2 986 815,20	4 280 081,70
2.	Zużycie materiałów i energii	7 786 768,36	15 600 844,88
3.	Usługi obce	4 499 539,06	10 386 389,70
4.	Podatki i opłaty	131 863,31	96 707,30
-	podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	4 030 428,71	7 121 705,83
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	787 234,64	1 553 011,63
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	129 307,41	309 904,10
	Koszty rodzajowe ogółem	20 351 956,69	39 348 645,14
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	60 547,42	2 748,74
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	72 267,47	17 272,16
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	11 720,05	14 523,42
2. Dotacje	102 578,68	1 337 948,95
- otrzymane dotacje	102 578,68	1 337 948,95
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	14 453,02	507 992,00
- otrzymane odszkodowania	6 480,08	33 855,10
- rozwiązane odpisy aktualizujące należności	0,00	39 175,00
- nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	91 668,58
- rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
- cesja umowy leasingu	0,00	240 497,62
- pozostałe	7 972,94	102 795,70
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	177 579,12	1 848 689,69

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	129 173,85	882 272,85
- koszty IPO	0,00	0,00
- niedobory inwentaryzacyjne		141 724,75
- utworzone odpisy aktualizujące należności	66 124,83	306 218,22
- darowizny	46 581,08	0,00
- zapłacone kary i odszkodowania	0,00	395,15
- pozostałe	16 467,94	433 934,73
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	129 173,85	882 272,85

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
2.	Odsetki	30 783,98	25 337,36
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	30 783,98	25 337,36
-	odsetki otrzymane	0,00	12 642,89
-	odsetki od udzielonej pożyczki	30 783,98	12 694,47
-	pozostałe	0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	137 583,98	0,00
-	nadwyżka dodatnich różnic kursowych	137 583,98	0,00
	Przychody finansowe ogółem	168 367,96	25 337,36

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	244 835,19	497 509,21
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	244 835,19	497 509,21
-	odsetki od kredytów	63 356,09	160 774,06
-	odsetki leasingowe	15 898,73	15 260,79
-	odsetki od obligacji	154 590,27	278 250,40
-	odsetki budżetowe	795,00	18 761,00
-	odsetki pozostałe	11,04	160,60
-	odsetki od pożyczek	10 184,06	24 302,36
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-	wycena obligacji	0,00	0,00
4.	Inne	35 700,00	195 707,23
-	nadwyżka ujemnych różnic kursowych	0,00	150 107,23
-	provizje bankowe	35 700,00	45 600,00
-	pozostałe	0,00	0,00
	Koszty finansowe ogółem	280 535,19	693 216,44

51. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

52. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-3 237 580,29 zł	-5 036 214,13 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	4 089 240,65 zł	6 538 986,10 zł
	- amortyzacja bilansowa	2 986 815,20 zł	3 870 127,09 zł
	- wycena obligacji	18 135,87 zł	3 054,40 zł
	- utworzone rezerwy	332 724,91 zł	50 705,59 zł
	- odpis aktualizujący należności	66 124,83 zł	306 218,22 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	307 435,38 zł	336 180,00 zł
	- nieodpłatne przekazanie	46 581,08 zł	40 348,91 zł
	- składki ZUS	103 970,59 zł	0,00 zł
	- odsetki budżetowe	795,00 zł	18 761,00 zł
	- ubezpieczenie	46 659,70 zł	50 150,80 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją	0,00 zł	1 019 841,19 zł
	- PFRON	48 787,00 zł	79 866,00 zł
	- pozostałe wyłączenia zespół 4 i 7	131 211,09 zł	763 732,90 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	4 098 771,53 zł	8 611 761,20 zł
	- amortyzacja podatkowa	5 240 647,19 zł	7 852 129,57 zł
	- raty leasingowe	54 926,99 zł	212 352,64 zł
	- składki ZUS	6 961,62 zł	11 738,46 zł
	- wydatki sfinansowane dotacją	-665 136,09 zł	0,00 zł
	- KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2018 r.	0,00 zł	-162 948,41 zł
	- KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2019 r.	-698 488,94 zł	698 488,94 zł
	- KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2020 r.	159 860,76 zł	0,00 zł
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	550 641,62 zł	1 774 990,20 zł
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	416 980,45 zł	295 724,34 zł
	- odsetki od pożyczki naliczone na dzień bilansowy	30 783,98 zł	12 694,47 zł
	- otrzymane dotacje	0,00 zł	1 377 123,95 zł
	- pozostałe	298,51 zł	0,00 zł
	- rozliczenie RMP dotacje	102 578,68 zł	89 447,44 zł
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	-1 177 496,52 zł	977 685,13 zł
	- KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2018 r.		-403 724,68 zł
	- KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2019 r.	-1 381 409,81 zł	1 381 409,81 zł
	- KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2020 r.	203 913,29 zł	0,00 zł
6.	Dochód /strata	-4 975 249,31 zł	-7 906 294,30 zł
7.	Odliczenia od dochodu	0,00 zł	0,00 zł
8.	Podstawa opodatkowania	-4 975 249,00 zł	-7 906 294,30 zł
9.	Podatek według stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
10.	Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
11.	Podatek należny	0,00 zł	0,00 zł
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	2 330 607,77 zł	-1 342 044,92 zł
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	559 372,32 zł	834 240,63 zł

53. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

54. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Należności z tytułu dostaw i usług EUR	142 287,10	4,4072	31.12.2019	627 087,71
2.	Należności z tytułu dostaw i usług USD	153 879,30	3,7166	31.12.2019	571 907,81
3.	Należności z tytułu dostaw i usług GBP	699,47	4,8790	31.12.2019	3 412,71
4.	Należności z tytułu dostaw i usług CAD	2 495,19	2,7695	31.12.2019	6 910,43
5.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług EUR	7 734,49	4,4072	31.12.2019	34 087,44
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług USD	39 524,52	3,7166	31.12.2019	146 896,83
7.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług GBP	136,85	4,8790	31.12.2019	667,69
8.	Zaliczki na dostawy EUR	180 547,07	4,4072	31.12.2019	795 707,05
9.	Zaliczki na dostawy USD	106 885,07	3,7166	31.12.2019	397 249,05
10.	Środki pieniężne EUR	428 791,27	4,4072	31.12.2019	1 889 768,89
11.	Środki pieniężne USD	184 136,09	3,7166	31.12.2019	684 360,19
12.	Środki pieniężne GBP	4 124,02	4,8790	31.12.2019	20 121,09
	Razem	1 251 240,44			5 178 176,89

55. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Zdaniem Spółki transakcje zawierane były na warunkach rynkowych

56. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	0,00

57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy

58. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

59. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

60. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

61. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

62. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 w wielu krajach. Sytuacja ta miała negatywny wpływ na działalność Zortrax S.A. już od momentu pojawienia się epidemii w Chinach, ponieważ jednym z głównych dostawców Spółki jest kontrahent z Chin. Zamknięcie zakładów produkcyjnych w tamtym rejonie spowodowało przestoje produkcyjne, jak też brak dostaw w przewidywanym terminie do Spółki.

To z kolei miało wpływ na brak możliwości realizacji wszystkich zamówień sprzedażowych. Przeniesienie epidemii wirusa na Europę spowodowało dalsze pogłębienie tej sytuacji i 35% spadek sprzedaży Spółki w I kwartale 2020 r. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Od II-go kwartału br. sytuacja na rynkach zaczęła wracać do normy. Dodatkowo Zortrax S.A. skorzystał z programów pomocowych, dzięki czemu udało się ustabilizować sytuację płynnościową Spółki.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie ma pewności co do dalszego, ewentualnego wpływu COVID-19 na wyniki Zortrax S.A., w przypadku zwiększonego wzrostu zachorowań w kolejnych miesiącach roku.

63. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

W dniu 05 lutego 2020 roku, został podpisany Aneks nr 6 do umowy kredytu w rachunku bieżącym z PKO BP S.A. Kredyt został udzielony na 12 miesięcy tj. do dnia 07 lutego 2021 roku. Kwota kredytu wynosi 3.400.000 zł przy czym, zgodnie z zapisami niniejszej umowy, począwszy od kwietnia 2020 roku, miało nastąpić comiesięczne obniżanie przyznanego limitu kredytowego o 100 tys. zł. Jednak z uwagi na rozprzestrzeniającą się epidemię COVID-19, Spółka zwróciła się do banku z wnioskiem o odstąpienie od obniżania kredytu.

W dniu 08 kwietnia 2020 roku, podpisano Aneks nr 7 do w/w umowy kredytu, zgodnie z którym bank odstąpił od obniżania limitu w okresie od kwietnia br. do lipca br. Kwota kredytu będzie obniżana ostatniego dnia miesiąca w okresie od sierpnia 2020 r. do listopada

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2020. Tym samym od 30 listopada 2020 roku, wysokość przyznanego limitu ulegnie zmniejszeniu do 3.000.000 zł.

Zabezpieczeniem niniejszego kredytu są weksel własny in blanco, zastaw rejestrowy na zapasach Spółki zlokalizowanych w Olsztynie przy ulicy Lubelskiej 34, przelew wierzytelności pieniężnej z tytułu ubezpieczenia zapasów, umowne prawo potrącania wierzytelności PKO BP S.A. z tytułu umowy z wierzytelności posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP S.A., gwarancja spłaty kredytu udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w kwocie stanowiącej 60% kwoty kredytu.

W dniu 04 marca 2020 roku podpisana została umowa na realizację projektu pod nazwą „Opracowanie wysokorozdzielczej drukarki 3D wykorzystującej do druku żywice światłoutwardzalne - przeprowadzenie badań przemysłowych, prac rozwojowych i pierwszej produkcji”. Projekt o wartości 3,3 mln zł i dofinansowaniu 1,9 mln zł jest realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 działanie 1.2 Innowacyjne firmy, poddziałanie 1.2.1 Działalność B+R przedsiębiorstw .

W dniu 10 czerwca 2020 roku Spółka podpisała umowę subwencji finansowej z Polskim Funduszem Rozwoju S.A. w ramach programu tarcza finansowa PFR dla małych i średnich firm. Wartość przyznanej subwencji wyniosła 2.439.633 zł. Środki pieniężne wpłynęły na konto spółki w dniu 16 czerwca 2020 roku. Decyzję o wysokości zwrotu subwencji finansowej podejmie PFR, na podstawie oświadczenia Spółki o rozliczeniu tejże subwencji, po upływie 12 miesięcy od dnia wypłaty środków przez PFR.

W dniu 10 lipca 2020 roku Spółka podpisała umowę o dofinansowanie z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości. Projekt pod nazwą „Dotacja na kapitał obrotowy dla Zortrax S.A.” realizowany w ramach działania 1.5 Dotacje na kapitał obrotowy Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 uzyskał wsparcie w wysokości 277.211,31 zł.

64. Wartość bilansowa Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Załącznik nr 6 - do Planu Połączenia Corelens S.A. oraz Zortrax S.A.

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZORTRAX S.A.
UZASADNIAJĄCE POŁĄCZENIE**

Corelens Spółka Akcyjna

oraz

Zortrax Spółka Akcyjna

Olsztyn, dnia 30 września 2020 roku



**Sprawozdanie zarządu Zortrax Spółka Akcyjna uzasadniające połączenie w związku z
uzgodnieniem planu połączenia przez przejęcie z dnia 30 września 2020 roku**

1. UCZESTNICZY POŁĄCZENIA

Spółka Przejmująca:

Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Modlińska 190, 03-119 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000499608, o kapitale zakładowym w wysokości 348.500,00 PLN (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych), REGON 146496404, NIP 5242756595 („**Spółka Przejmująca**”).

Spółka Przejmowana:

Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: Lubelska 34, 10-409 Olsztyn), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000564079, o kapitale zakładowym w wysokości 7.462.500,00 PLN (siedem milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych), REGON 281551179, NIP 7393864289 („**Spółka Przejmowana**”).

2. SPOSÓB POŁĄCZENIA ORAZ PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyda akcjonariuszom Spółki Przejmowanej (*łączenie się przez przejęcie*) („**Połączenie**”).

Połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej wyrażających zgodę na plan połączenia Spółek.

Plan połączenia Spółek uzgodniony został przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 30 września 2020 r. oraz został podany do wiadomości publicznej na stronach internetowych łączących się Spółek („**Plan Połączenia**”).

Wraz z Połączeniem dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Akcje nowej emisji Spółki Przejmującej w związku z połączeniem zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej na zasadach szczegółowo opisanych w Planie Połączenia.

W wyniku połączenia akcjonariusze Spółki Przejmowanej staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej na zasadach określonych Planem Połączenia oraz uchwałami Walnych Zgromadzeń.

W wyniku połączenia Spółka Przejmująca wstąpi w ogół praw i obowiązków Spółki Przejmowanej a

Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego oraz wykreślona z rejestru.

3. UZASADNIENIE EKONOMICZNE

Celem połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, jest przede wszystkim uzyskanie statusu spółki publicznej w rozumieniu ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 623 ze zm.) („Ustawa o Ofercie”). Uzyskanie statusu spółki publicznej będzie miało miejsce w drodze tzw. odwrotnego przejęcia, zaś po dokonaniu Połączenia dotychczasowi akcjonariusze Spółki Przejmowanej będą posiadali 97% udziału w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które będą uprawniać do wykonywania 97% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki Przejmującej.

Spółka Przejmowana zbudowała silną pozycję na rynku desktopowych urządzeń 3D, oferując swoim klientom również materiały do druku, oprogramowanie Z-SUITE i inne produkty zwiększające wydajność procesu prototypowania. Urządzenia Zortrax są wykorzystywane przez tysiące klientów na całym świecie w różnego rodzaju branżach od architektury, medycyny, motoryzacji przez inżynierię, wzornictwo przemysłowe czy modę. Z rozwiązań firmy Zortrax korzystali m.in. NASA i koncern Bosch.

W ocenie Zarządu Spółki Przejmowanej powyższe stanowi działanie korzystne dla Spółki, jak i akcjonariuszy, zapewniając Spółce Przejmowanej możliwość pozyskania tańszego finansowania, zaś akcjonariuszom Spółki Przejmowanej możliwość upłynnienia inwestycji.

4. SKUTKI POŁĄCZENIA DLA WSPÓLNIKÓW, WIERZYCIELI I PRACOWNIKÓW

Skutkiem połączenia będzie przejęcie przez Spółkę Przejmującą całości majątku (praw i obowiązków) Spółki Przejmowanej.

Zarząd Spółki Przejmowanej przewiduje, że przejęcie aktywów oraz kadry Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą pozwoli na zwiększenie efektywności realizacji strategii rozwoju Spółki Przejmującej.

W wyniku połączenia pracownicy Spółki Przejmowanej staną się pracownikami Spółki Przejmującej. Zarząd Spółki Przejmowanej ocenia, że żaden z pracowników Spółki Przejmowanej nie utraci zatrudnienia.

W ocenie Zarządu Spółki Przejmowanej połączenie nie będzie miało wpływu na stosunki Spółki z wierzycielami, poza zmianą podmiotu będącego stroną tego stosunku, ze względu na wstąpienie Spółki Przejmującej we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

5. STOSUNEK WYMIANY AKCJI O KTÓRYM MOWA W PLANIE POŁĄCZENIA ORAZ JEGO PODSTAWY

Stosunek wymiany akcji został określony w oparciu o wyceny łączących się Spółek.

Stosownie do przyjętej metody oraz wartości stanowiących podstawy wycen łączących się Spółek, po dokonaniu zestawienia tych wielkości ustalony został parytet wymiany akcji w stosunku: 1:15, co oznacza, że na każdą 1 (jedną) akcję Spółki Przejmowanej przypadają będzie 15 Akcji Emisji Połączeniowej spółki Przejmującej.

Wycena Spółki Przejmującej została dokonana metodą wyceny aktywów netto w oparciu o dane Spółki Przejmującej sporządzone zgodnie ze stanem na dzień 1 sierpnia 2020 roku.

Wycena Spółki Przejmowanej została dokonana metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) w oparciu o dane Spółki Przejmowanej sporządzone zgodnie ze stanem na dzień 1 sierpnia 2020 roku.

W związku z powyższym ustalono parytet wymiany – przydziału akcji Spółki Przejmowanej na poziomie 1:15, zgodnie z którym na 1 (jedną) akcję Spółki Przejmowanej przypadać będzie 15 akcji Spółki Przejmującej.

Akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w ramach połączenia zostanie wydane łącznie 111.937.500 (sto jednaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) za jedną akcję Spółki Przejmującej emitowanej w ramach nowej emisji.

Nie wystąpiły szczególne trudności w związku z określeniem wartości łączących się Spółek oraz ustaleniem parytetu wymiany akcji.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ



Rafał Tomasiak – Prezes Zarządu

Załącznik nr 7 - do Planu Połączenia Corelens S.A. oraz Zortrax S.A.

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU CORELENS S.A.
UZASADNIAJĄCE POŁĄCZENIE**

Corelens Spółka Akcyjna

oraz

Zortrax Spółka Akcyjna

Warszawa, dnia 30 września 2020 roku



**Sprawozdanie zarządu Corelens Spółka Akcyjna uzasadniające połączenie w związku z
uzgodnieniem planu połączenia przez przejęcie z dnia 30 września 2020 roku**

1. UCZESTNICZY POŁĄCZENIA

Spółka Przejmująca:

Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Modlińska 190, 03-119 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000499608, o kapitale zakładowym w wysokości 348.500,00 PLN (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych), REGON 146496404, NIP 5242756595 („**Spółka Przejmująca**”).

Spółka Przejmowana:

Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie (adres: Lubelska 34, 10-409 Olsztyn), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000564079, o kapitale zakładowym w wysokości 7.462.500,00 PLN (siedem milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych), REGON 281551179, NIP 7393864289 („**Spółka Przejmowana**”).

2. SPOSÓB POŁĄCZENIA ORAZ PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyda akcjonariuszom Spółki Przejmowanej (*łączenie się przez przejęcie*) („**Połączenie**”).

Połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej wyrażających zgodę na plan połączenia Spółek.

Plan połączenia Spółek uzgodniony został przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 30 września 2020 roku oraz został podany do wiadomości publicznej na stronach internetowych łączących się Spółek („**Plan Połączenia**”).

Wraz z Połączeniem dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Akcje nowej emisji Spółki Przejmującej w związku z połączeniem zostaną wydane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej na zasadach szczegółowo opisanych w Planie Połączenia.

W wyniku połączenia akcjonariusze Spółki Przejmowanej staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej na zasadach określonych Planem Połączenia oraz uchwałami Walnych Zgromadzeń.

W wyniku połączenia Spółka Przejmująca wstąpi w ogół praw i obowiązków Spółki Przejmowanej a

Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego oraz wykreślona z rejestru.

3. UZASADNIENIE EKONOMICZNE

Celem połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, jest wcielenie posiadanych przez Spółkę Przejmowaną znacznych aktywów, zespołu pracowników i współpracowników, jak również *know – how* w ramach prowadzonej przez Spółkę Przejmowaną działalności polegającej na dostarczaniu kompleksowych rozwiązań w zakresie druku trójwymiarowego.

Spółka Przejmowana zbudowała silną pozycję na rynku desktopowych urządzeń 3D, oferując swoim klientom również materiały do druku, oprogramowanie Z-SUITE i inne produkty zwiększające wydajność procesu prototypowania. Urządzenia Zortrax są wykorzystywane przez tysiące klientów na całym świecie w różnego rodzaju branżach od architektury, medycyny, motoryzacji przez inżynierię, wzornictwo przemysłowe czy modę. Z rozwiązań firmy Zortrax korzystali m.in. NASA i koncern Bosch.

W ocenie Zarządu Spółki Przejmującej powyższe stanowi działanie korzystne dla akcjonariuszy jak i dla Spółki Przejmującej

4. SKUTKI POŁĄCZENIA DLA WSPÓLNIKÓW, WIERZYCIELI I PRACOWNIKÓW

Skutkiem połączenia będzie przejęcie przez Spółkę Przejmującą całości majątku (praw i obowiązków) Spółki Przejmowanej.

Zarząd Spółki Przejmującej przewiduje, że przejęcie aktywów oraz kadry Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą pozwoli na zwiększenie efektywności realizacji strategii rozwoju Spółki Przejmującej.

W ocenie Zarządu połączenie nie będzie miało wpływu na stosunki Spółki z pracownikami.

5. STOSUNEK WYMIANY AKCJI O KTÓRYM MOWA W PLANIE POŁĄCZENIA ORAZ JEGO PODSTAWY

Stosunek wymiany akcji został określony w oparciu o wyceny łączących się Spółek.

Stosownie do przyjętej metody oraz wartości stanowiących podstawy wycen łączących się Spółek, po dokonaniu zestawienia tych wielkości ustalony został parytet wymiany akcji w stosunku: 1:15, co oznacza, że na każdą 1 (jedną) akcję Spółki Przejmowanej przypadać będzie 15 Akcji Emisji Połączeniowej spółki Przejmującej.

Wycena Spółki Przejmującej została dokonana metodą wyceny aktywów netto w oparciu o dane Spółki Przejmującej sporządzone zgodnie ze stanem na dzień 1 sierpnia 2020 roku.

Wycena Spółki Przejmowanej została dokonana metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) w oparciu o dane Spółki Przejmowanej sporządzone zgodnie ze stanem na dzień 1 sierpnia 2020 roku.

W związku z powyższym ustalono parytet wymiany – przydziału akcji Spółki Przejmowanej na poziomie 1:15, zgodnie z którym na 1 (jedną) akcję Spółki Przejmowanej przypadać będzie 15 akcji Spółki Przejmującej.

Akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w ramach połączenia zostanie wydane łącznie 111.937.500 (sto jedenaste milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) za jedną akcję Spółki Przejmującej emitowanej w ramach nowej emisji.

Nie wystąpiły szczególne trudności w związku z określeniem wartości łączących się Spółek oraz ustaleniem parytetu wymiany akcji.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:



Małgorzata Misiewicz -- Prezes Zarządu



Łukasz Witczak – Wiceprezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 8 DO PLANU POŁĄCZENIA

Corelens Spółka Akcyjna

oraz

Zortrax Spółka Akcyjna

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ SPORZĄDZONE
DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 1 SIERPNI 2020 ROKU**



Corelens
Spółka Akcyjna

Sprawozdanie

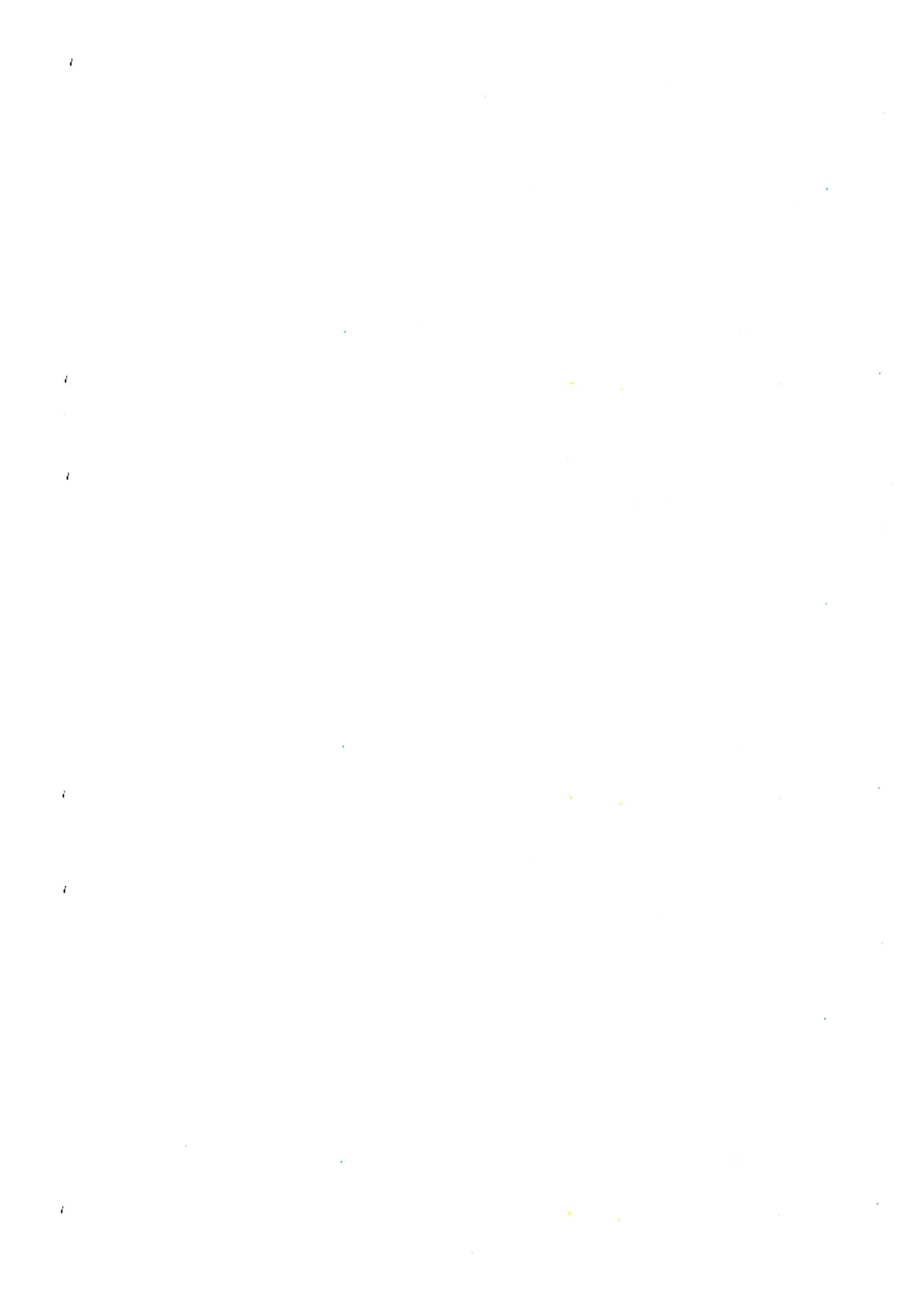
Finansowe

01.01.2020 – 01.08.2020



Spis Treści

Oświadczenie Zarządu	5
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	7
Bilans	12
Rachunek zysków i strat	16
Zmiany w kapitale własnym	18
Rachunek z przepływów pieniężnych	20
Dodatkowe informacje i objaśnienia	22



Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 31.03.2020 r. poz. 568 z późn .zm.) Zarząd Corelens Spółka Akcyjna przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 01 sierpnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 184 117,02 PLN;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2020 r. do 01 sierpnia 2020 r. wykazujący stratę netto 183 300,72 PLN;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2020 r. do 01 sierpnia 2020 r. wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 183 300,72 PLN;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2020 r. do 01 sierpnia 2020 r. wykazujący zwiększenie stanu bilansowego środków pieniężnych o kwotę 4 955,24 PLN;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Małgorzata Misiewicz
Prezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Corelens Spółka Akcyjna

1. 2 Siedziba Spółki

03-119 Warszawa ul. Modlińska 190

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy
XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer rejestru: 0000499608

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Spółce nadano numer statystyczny
REGON: 146496404
Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej
NIP: 5242756595

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi
- Handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi
- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieskasyfikowana

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.
Jednostka rozpoczęła działalność w 2013 roku.
Opłacony kapitał zakładowy 348 500,00 złotych.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od
01 stycznia 2020 r. do 01 sierpnia 2020 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Z posiadanych informacji na dzień sprawozdania finansowego nie zachodzą okoliczności zależne od Spółki świadczące o poważnym zagrożeniu dla kontynuowania przez nią działalności w latach następnych.

Stosowane zasady rachunkowości określone są w polityce rachunkowości.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości (Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., tekst jednolity Dz. U. z 31.03.2020 r. poz. 568 z późn.zm.).

Rok obrotowy w Spółce jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

Miesięczne okresy sprawozdawcze odpowiadają miesiącom kalendarzowym.

Spółka stosuje zasadę ostrożnej wyceny aktywów i pasywów.

W sprawozdaniu wszystkie wartości podane zostały w PLN.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług (pomniejszone o zwroty, rabaty i opusty). Przychody uznaje się za osiągnięte, gdy wszystkie warunki umowy sprzedaży zostały spełnione i nie istnieją zasadnicze wątpliwości co do odbioru towarów i/lub usług. Przychody ze sprzedaży wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Spółka ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne (także jeszcze nie poniesione), natomiast nie ewidencjonuje wątpliwych pozostałych przychodów operacyjnych i zysków nadzwyczajnych. Przychody lub koszty z tytułu odsetek ujmowane są stosownie do okresu, którego dotyczą.

2. 3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o ile występują ujmuje się w księgach według cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Podstawowe stawki umorzeniowe są następujące:

zakończone prace rozwojowe	20%
pozostałe wartości niematerialne i prawne	20-50%

2. 4 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę, modernizację lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania jeżeli ich wartość początkowa nie przekracza 10 000,00 zł oraz zgodnie z przepisami umowzliwiającymi amortyzację jednorazową w roku do 100 000,00 zł
Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Inwestycje w obcych obiektach	10% - 20%
Budynki niemieszkalne	2,5% - 4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	10% - 60%
Środki transportu	20% - 40%
Pozostałe	10% - 20%

Dla wybranych środków trwałych jednostka stosuje stawki amortyzacyjne podwyższone;

- współczynnikiem nie wyższym niż 2,0 w odniesieniu do maszyn i urządzeń zaliczonych do grupy 4-6 i 8 KŚT, poddanych szybkiemu postępowi technicznemu,
- dla maszyn, urządzeń i środków transportu (z wyjątkiem morskiego taboru pływającego), używanych bardziej intensywnie w stosunku do warunków przeciętnych albo wymagających szczególnej sprawności technicznej przy zastosowaniu współczynników nie wyższych niż 1,4.

Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia: istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Samochody osobowe powyżej 20,000 EUR amortyzowane są dodatkowo zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wszystkie odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są według przyjętego planu.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

Momentem przyjęcia budynków do użytkowania jest data uzyskania stosownego pozwolenia na użytkowanie w jednostce samorządu terytorialnego.

2. 5 Środki trwałe w budowie

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

2. 6 Zapasy

Towary handlowe wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia lub kosztów ich wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto.

Wartość zapasów obejmuje koszty związane z nabyciem, doprowadzeniem ich do obecnego stanu oraz lokalizacji i ustala się w oparciu o metodę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Cena sprzedaży netto jest szacunkową ceną sprzedaży możliwą do uzyskania w transakcjach między podmiotami niezależnymi, pomniejszoną o szacunkowe koszty uczynienia zapasów zdatnymi do sprzedaży oraz o szacunkowe koszty sprzedaży.

Zapasy wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość rezerw utworzonych na te zapasy /o ile rezerwy występują/.

2. 7 Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości nominalnej.

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji, z tym, że jeżeli dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień.

Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o aktualizację z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

2. 8 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

2. 9 Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podstawą wyliczenia podatku dochodowego jest zysk brutto skorygowany o trwałe różnice pomiędzy dochodem ustalonym dla potrzeb podatkowych, a wynikiem finansowym ustalonym dla potrzeb bilansowych. Przejściowe różnice z tytułu podatku dochodowego wynikające z odmienności momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych ujmuje się w bilansie jako rezerwy na podatek dochodowy (różnica dodatnia) lub aktywa na odroczony podatek dochodowy (różnica ujemna). Przy ustalaniu podatku odroczonego bierze się pod uwagę szacunkową wysokość podatku dochodowego w momencie rozliczenia różnic przejściowych.

2. 10 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe dotyczące pożyczek zaciągniętych na cele inwestycyjne, a naliczone na dzień bilansowy w okresie trwania inwestycji lub na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania dolicza się do wartości tego środka trwałego.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego środków pieniężnych, udziałów oraz papierów wartościowych rozlicza się następująco:

- dodatnie różnice kursowe - do przychodów finansowych;
- ujemne różnice kursowe - do kosztów finansowych.

2. 11 Rezerwy

Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości. Rezerwy tworzy się przy zachowaniu zasady istotności przyjętej dla firmy.

2. 12 Kapitały

Kapitały wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umową Spółki.

2. 13 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz pozostałych rozliczeń, a także odniesienia ich skutków na wynik finansowy, Spółka dokonuje w następujący sposób:

- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – jeżeli zdarzenia gospodarcze dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych;
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – dla prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

2. 14 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności a odnoszenie ich skutków na wynik finansowy Spółki obejmuje w szczególności:

- zaewidencjonowane przyszłe zdarzenia gospodarcze,
- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenie środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych i rozliczane są jako międzyokresowe przychody to zwiększają one równolegle do odpisów amortyzacyjnych pozostałe przychody operacyjne. Zasady te stosuje się odpowiednio także w odniesieniu do przyjętych nieodpłatnie (również w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- ujemną wartość firmy.

Bilans

		01 sierpnia 2020	Nota	31 grudnia 2019
A.	Aktywa trwałe	175 889,80		199 633,01
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1a	0,00
	1. Koszty 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 poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	94 585,80	2a	118 329,01
	1. Środki trwałe	94 585,80		118 329,01
	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00		0,00
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00
	urządzenie techniczne i maszyny	0,00		0,00
	środki transportu	59 065,44		96 266,50
	inne środki trwałe	35 520,36		22 062,51
	2. Środki trwałe w budowie	0,00		0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00
III.	Należności długoterminowe	13 809,00	4d	13 809,00
	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	13 809,00		13 809,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	5b	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
	w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
	udział 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
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
	udział 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
	w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
	udział 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 długoterminowe inwestycje	0,00		0,00
V.	Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	67 495,00	6	67 495,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	67 495,00		67 495,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

	01 sierpnia 2020	Nota	31 grudnia 2019
B. Aktywa obrotowe	1 008 227,22		1 037 128,59
I. Zapasy	690 789,53	³	785 627,69
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	690 789,53		785 627,69
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00		0,00
II. Należności krótkoterminowe	308 824,78	⁴	247 843,23
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		0,00
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	^{4a}	0,00
do 12 miesięcy	0,00		0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
inne	0,00		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
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
inne	0,00		0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	308 824,78		247 843,23
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	265 893,09	^{4a}	238 072,89
do 12 miesięcy	265 893,09		238 072,89
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych należności publiczno-prawnych	42 931,69	^{4b}	4 070,34
inne	0,00	^{4c}	5 700,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 612,91	⁵	3 657,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 612,91		3 657,67
w jednostkach powiązanych	0,00	^{5b}	0,00
udział 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
w pozostałych jednostkach	0,00	^{5b}	0,00
udział 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
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 612,91	^{5a}	3 657,67
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	8 612,91		3 657,67
inne środki pieniężne	0,00		0,00
inne aktywa pieniężne	0,00		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	^{5b}	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	⁶	0,00
rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00		0,00
rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00		0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00		0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00		0,00
SUMA AKTYWÓW	1 184 117,02		1 236 761,60

		01 sierpnia 2020	Nota	31 grudnia 2019
A.	Kapitał własny	316 978,98		500 279,70
I.	Kapitał podstawowy	348 500,00	7	348 500,00
II.	Kapitał zapasowy, w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	836 500,00 0,00	7	836 500,00 0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00 0,00		0,00 0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym: tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje własne)	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00
V.	Zysk/strata z lat ubiegłych	(684 720,30)	7	(535 651,61)
VI.	Zysk/strata netto	(183 300,72)	7	(149 068,69)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	867 138,04		736 481,90
I.	Rezerwy na zobowiązania	12 147,00	10	12 147,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 947,00		1 947,00
	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	0,00		0,00
	3. Pozostałe rezerwy	10 200,00		10 200,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	10 200,00		10 200,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	269 460,13	8	259 390,58
	1. wobec jednostek powiązanych	0,00	8a	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00		0,00
	inne	0,00		0,00
	2. wobec pozostałych jednostek	269 460,13	8a	259 390,58
	kredyty i pożyczki	189 922,42		159 000,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	79 537,71		100 390,58
	inne	0,00		0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	585 530,91	8	464 944,32
	1. wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	8b	0,00
	do 12 miesięcy	0,00		0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	inne	0,00	8d	0,00
	2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
	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
	inne	0,00		0,00
	3. wobec pozostałych jednostek	585 530,91		464 944,32
	kredyty i pożyczki	202 318,34	8d	192 004,27
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	10 279,89		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	306 120,14	8b	270 508,77
	do 12 miesięcy	306 120,14		270 508,77
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	zaliczki na otrzymane dostawy	0,00	8f	0,00
	zobowiązania wekslowe	0,00		0,00
	z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	19 062,29	8e	1 033,51
	z tytułu wynagrodzeń	0,00	8d	0,00
	inne	47 750,25	8d	1 397,77

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

	01 sierpnia 2020	Nota	31 grudnia 2019
3. Fundusze specjalne	0,00	9	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	11	0,00
	długoterminowe		0,00
	krótkoterminowe		0,00
SUMA PASYWÓW	1 184 117,02		1 236 761,60

Warszawa, dn. 14-09-2020 r.



Małgorzata Misiewicz
Prezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

Rachunek zysków i strat

		01.01.2020 - 01.08.2020	Nota	01.01.2019- 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	620 588,09	¹³	2 408 466,72
	/wariant porównawczy/			
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	52 563,31		153 453,74
II.	Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00		0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	568 024,78		2 255 012,98
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,	620 588,09	¹³	2 408 466,72
	w tym:			
	/wariant kalkulacyjny/			
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	52 563,31		153 453,74
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	568 024,78		2 255 012,98
B.	Koszty działalności operacyjnej	788 899,77	¹⁴	2 556 682,75
	/wariant porównawczy/			
I.	Amortyzacja	59 865,61		167 819,00
II.	Zużycie materiałów i energii	15 796,32		47 531,24
III.	Usługi obce	277 991,87		776 962,52
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	13 053,47		284,00
	podatek akcyzowy	0,00		0,00
V.	Wynagrodzenia	66 958,00		14 356,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00		0,00
	emerytalne	0,00		0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	146,91		2 338,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	355 087,59		1 547 391,31
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	355 087,59	¹⁴	1 547 391,31
	/wariant kalkulacyjny/			
	jednostkom powiązanym	0,00		0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00		0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	355 087,59		1 547 391,31
	Zysk / Strata brutto ze sprzedaży	265 500,50		861 075,41
	/wariant kalkulacyjny/			
	Koszty sprzedaży	327 268,99		940 757,03
	/wariant kalkulacyjny/			
	Koszty ogólnego zarządu	106 543,19		68 534,41
	/wariant kalkulacyjny/			
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	(168 311,68)		(148 216,03)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 883,91		91 623,60
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80,00	¹⁷	49 380,65
II.	Dotacje	0,00	¹⁵	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00
VI.	Inne przychody operacyjne	7 803,91	¹⁵	42 242,95

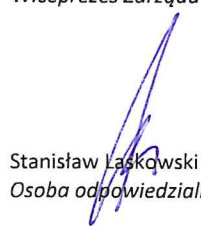
Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 566,71		33 372,47
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	17	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	16	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	6 566,71	16	33 372,47
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	(166 994,48)		(89 964,90)
G.	Przychody finansowe	54,23	18	1 069,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00		0,00
	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00		0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00		0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
II.	Odsetki, w tym:	54,23		1 069,65
	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	0,00		0,00
	różnice kursowe	0,00		0,00
H.	Koszty finansowe	16 360,47	19	23 908,44
I.	Odsetki, w tym:	13 933,85		22 878,35
	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 koszty finansowe	2 426,62		1 030,09
	różnice kursowe	2 426,62		1 030,09
I.	Zysk / Strata brutto	(183 300,72)		(112 803,69)
J.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	22	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	22	(36 265,00)
L.	ZYSK / STRATA NETTO	(183 300,72)		(149 068,69)

Warszawa, dn. 14-09-2020 r.


Małgorzata Misiewicz
Prezes Zarządu


Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu


Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

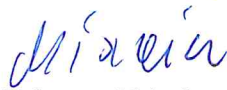
Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	2020-08-01	2019-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	500 279,70	649 348,39
korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
II Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	500 279,70	649 348,39
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	348 500,00	348 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	348 500,00	348 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
-	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	894 983,40	836 500,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	58 483,40
zwiększenie	0,00	58 483,40
agio	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	894 983,40	894 983,40
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(594 135,01)	(594 135,01)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(594 135,01)	(594 135,01)
korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(594 135,01)	(594 135,01)
7.7. Zmiana straty z lat ubiegłych	(149 068,69)	0,00
zmniejszenie	(149 068,69)	0,00
strata z roku poprzedniego	(149 068,69)	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(743 203,70)	(594 135,01)
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(743 203,70)	(594 135,01)

8. Wynik netto	(183 300,72)	(149 068,69)
8.1 Zysk netto	0,00	0,00
8.2 Strata netto	(183 300,72)	(149 068,69)
8.3 Odpisy z zysku	0,00	0,00
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	316 978,98	500 279,70
IV. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	316 978,98	500 279,70


Warszawa, dn. 14-09-2020 r.



Małgorzata Misiewicz
Prezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

Rachunek z przepływów pieniężnych

01.01.2020 - 01.08.2020 nota 01.01.2019-31.12.2019

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I.	Zysk netto	(183 300,72)		(149 068,69)
II.	Korekty o pozycje	208 703,34		226 958,68
	1. Amortyzacja	59 865,61	23a	167 819,00
	2. Zysk / Strata z tytułu różnic kursowych	1 188,87	23l	5 018,88
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 879,62	23b,c	21 808,70
	4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	(80,00)	23d	(49 380,65)
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	23e	(1 262,00)
	6. Zmiana stanu zapasów	94 838,16	23f	(105 056,49)
	7. Zmiana stanu należności	(60 981,55)	23g	301 877,10
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	99 992,63	23h	(155 028,86)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	23i	41 163,00
	10. Inne korekty	0,00		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	25 402,62		77 889,99

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I.	Wpływy	80,00		54 065,04
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80,00	23ij	54 065,04
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	23j	0,00
	3. Z aktywów finansowych	0,00	23k	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	23k	0,00
II.	Wydatki	36 122,40		25 219,16
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 122,40	23j	25 219,16
	2. Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	23j	0,00
	3. Na aktywa finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej / I-II /	(36 042,40)		28 845,88

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I.	Wpływy	41 290,72		1 069,65
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	23k	0,00
	2. Kredyty i pożyczki długoterminowe	0,00	23k	0,00
	3. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	41 236,49	23k	0,00
	4. Emisja dłużnych papierów finansowych	0,00	23k	0,00
	5. Odsetki	54,23	23k	1 069,65
	6. Inne wpływy finansowe	0,00	23k	0,00

II.	Wydatki	24 506,83		102 781,69
	1. Nabycie udziałów /akcji/ własnych	0,00	23k	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	23k	0,00
	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	0,00	23k	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych	0,00	23k	0,00
	5. Spłaty kredytów i pożyczek krótkoterminowych	0,00	23k	37 544,04
	6. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	23k	0,00
	7. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	23k	0,00
	8. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10 572,98	23k	42 359,30
	9. Odsetki	13 933,85	23k	22 878,35
	10. Inne wydatki finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej / I-II	16 783,89		(101 712,04)
D.	Przepływy pieniężne netto	6 144,11		5 023,83
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	4 955,24		4,95
	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 188,87		5 018,88
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	3 657,67		3 652,72
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	8 612,91		3 657,67

Warszawa, dn. 14-09-2020 r.



Małgorzata Misiewicz
 Prezes Zarządu



Łukasz Witczak
 Wiceprezes Zarządu



Stanisław Łaskowski
 Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne

a) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

		Koszty organizacyjne	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto	B.O. 1.01.2020	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 01.08.2020	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
Umorzenie	B.O. 1.01.2020	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 01.08.2020	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
Wartość netto	B.O. 1.01.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 01.08.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych						0,00
Wartości niematerialne i prawne netto						0,00

b) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

2. Rzeczowy majątek trwały

a) Zmiana stanu środków trwałych

		Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwale niskocenne	Razem
Wartość brutto	B.O. 1.01.2020	0,00	0,00	24 480,33	294 139,57	316 955,11	0,00	635 575,01
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	36 122,40	0,00	36 122,40
	Zmniejszenia	0,00	0,00	(10 000,00)	0,00	(294 166,67)	0,00	(304 166,67)
	B.Z. 01.08.2020	0,00	0,00	14 480,33	294 139,57	58 910,84	0,00	367 530,74
Umorzenie	B.O. 1.01.2020	0,00	0,00	24 480,33	197 873,07	294 892,60	0,00	517 246,00
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	37 201,06	22 664,55	0,00	59 865,61
	Zmniejszenia	0,00	0,00	(10 000,00)	0,00	(294 166,67)	0,00	(304 166,67)
	B.Z. 01.08.2020	0,00	0,00	14 480,33	235 074,13	23 390,48	0,00	272 944,94
Wartość netto	B.O. 1.01.2020	0,00	0,00	0,00	96 266,50	22 062,51	0,00	118 329,01
	B.Z. 01.08.2020	0,00	0,00	0,00	59 065,44	35 520,36	0,00	94 585,80
Środki trwale w budowie							0,00	
Rzeczowy majątek trwały netto								94 585,80

b) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

c) Wartości nieamortyzowanych i nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

d) Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W 2021 r. Spółka nie planuje wydatków na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

3. Zapasy oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

a) Zapasy

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Stan zapasów brutto	690 789,53	785 627,69
Stan zapasów netto	690 789,53	785 627,69

b) Zaliczki na poczet dostaw

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

4. Należności krótkoterminowe

- a) Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, dane o odpisach aktualizujących wartość należności

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Stan należności brutto	265 893,09	238 072,89
Odpis aktualizujący poprzedni rok	0,00	0,00
Odpis aktualizujący obecny rok	0,00	0,00
Stan należności netto	265 893,09	238 072,89
Krajowe	249 401,39	208 086,51
od jednostek pozostałych	249 401,39	208 086,51
Zagraniczne	16 491,70	29 986,38
od jednostek pozostałych	16 491,70	29 986,38

- b) Należności z tytułu podatków

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Należności z tytułu podatku VAT	42 931,69	4 070,34
Razem	42 931,69	4 070,34

- c) Pozostałe należności krótkoterminowe i długoterminowe

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Długoterminowe	13 809,00	13 809,00
od jednostek pozostałych	13 809,00	13 809,00
należności z tytułu kaucji	13 809,00	13 809,00
Krótkoterminowe	0,00	5 700,00
od jednostek pozostałych	0,00	5 700,00
nierozliczone zaliczki	0,00	5 700,00
Razem	13 809,00	19 509,00

5. Inwestycje

a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne w bankach	8 612,91	3 657,67
rachunki bieżące w PLN	8 612,91	3 657,67
Suma środków pieniężnych	8 612,91	3 657,67

b) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe pozostałe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

6. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Długoterminowe	67 495,00	67 495,00
aktywa na odroczone podatki dochodowe	67 495,00	67 495,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	321,00	321,00
rezerwy na koszty	1 938,00	1 938,00
zmiana leasingu na finansowy - bilansowo	2 545,00	2 545,00
strata podatkowa 2014	0,00	0,00
strata podatkowa 2015	32 607,00	32 607,00
strata podatkowa 2016	16 489,00	16 489,00
strata podatkowa 2019	13 595,00	13 595,00

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Krótkoterminowe	0,00	0,00
koszty międzyokresowe	0,00	0,00
ubezpieczenia	0,00	0,00
Razem	67 495,00	67 495,00

7. Kapitał własny

a) Zmiany w kapitale własnym

	B.O. 1.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 01.08.2020
Kapitał podstawowy	348 500,00	0,00	0,00	348 500,00
Kapitał zapasowy	836 500,00	0,00	0,00	836 500,00
Niepodzielony wynik finansowy z lat poprzednich	(684 720,30)	0,00	0,00	(684 720,30)
Wynik finansowy roku bieżącego		0,00	(183 300,72)	(183 300,72)
Stan kapitału własnego	500 279,70	0,00	(183 300,72)	316 978,98

b) Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusze powyżej 5%	Seria	Liczba akcji	Wartość akcji	% głosów
BRUNENGRABER HENRYK	A	1 389 800	138 980,00	39,88%
SERETNA-SOKOŁOWSKA KATARZYNA	A	583 392	58 339,20	16,74%
OSTASZEWSKI PAWEŁ	A	453 000	45 300,00	13,00%
BABULA MARIUSZ	A	310 000	31 000,00	8,90%
Pozostali	A	748 808	74 880,80	21,49%
Razem		3 485 000	348 500,00	100%

c) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje pokryć stratę netto za rok obrotowy kończący się 2020-08-01 r. z zysków lat następnych.

8. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

a) Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	269 460,13	259 390,58
kredyty i pożyczki	189 922,42	159 000,00
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo	79 537,71	100 390,58
Razem	269 460,13	259 390,58

b) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Krajowe	201 319,59	120 083,10
do jednostek pozostałych	201 319,59	120 083,10
Zagraniczne	104 800,55	150 425,67
do jednostek pozostałych	104 800,55	150 425,67
Razem	306 120,14	270 508,77

c) Wiekowanie zobowiązań według daty ich powstania (w tys. PLN)

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
do 1 roku	306	271
od 1 roku do 5 lat	0	0
powyżej 5 lat	0	0
Razem	306	271

d) Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe bez zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych oraz dostaw

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	260 348,48	193 402,04
kredyty i pożyczki	202 318,34	192 004,27
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo	10 279,89	0,00
Inne	47 750,25	1 397,77
Razem	260 348,48	193 402,04

e) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń

	01 sierpnia 2020	31 grudnia 2019
Zobowiązania z tytułu podatku VAT	16 707,29	1 033,51
Zobowiązania z tytułu podatku PIT	2 355,00	0,00
Razem	19 062,29	1 033,51

f) Zaliczki na przyszły towar

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

g) Zobowiązania warunkowe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

9. Fundusze specjalne

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

10. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe i długoterminowe

01 sierpnia 2020 31 grudnia 2019

Długoterminowe	1 947,00	1 947,00
z tyt. odroczonego podatku	1 947,00	1 947,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	557,00	557,00
amortyzacja	1 390,00	1 390,00
Krótkoterminowe	10 200,00	10 200,00
koszt sporządzenia sprawozdania finansowego	2 200,00	2 200,00
koszt badania bilansu	8 000,00	8 000,00
Razem	12 147,00	12 147,00

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne nie została ujęta z powodu małej istotności.

11. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

12. Przychody przyszłych okresów

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

13. Struktura przychodów ze sprzedaży

a) Przychody ze sprzedaży - krajowej

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	13 369,80	12 215,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	529 291,52	2 127 198,42
Razem	542 661,32	2 139 413,42

a) Przychody ze sprzedaży - zagranicznej

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	39 193,51	141 238,74
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	38 733,26	127 814,56
Razem	77 926,77	269 053,30

14. a. Koszty działalności operacyjnej /wariant porównawczy/

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Amortyzacja	59 865,61	167 819,00
Zużycie materiałów i energii	15 796,32	47 531,24
Usługi obce	277 991,87	776 962,52
Podatki i opłaty	13 053,47	284,00
Wynagrodzenia	66 958,00	14 356,00
Pozostałe koszty rodzajowe	146,91	2 338,68
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	355 087,59	1 547 391,31
Razem	788 899,77	2 556 682,75

14. b. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów /wariant kalkulacyjny/

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	355 087,59	1 547 391,31
Razem	355 087,59	1 547 391,31

14. c. Koszty sprzedaży /wariant kalkulacyjny/

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Amortyzacja	52 425,40	155 229,20
Zużycie materiałów i energii	11 481,72	37 569,48
Usługi obce	263 361,87	747 761,52
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	196,83
Razem	327 268,99	940 757,03

14. d. Koszty ogólnego zarządu /wariant kalkulacyjny/

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Amortyzacja	7 440,21	12 589,80
Zużycie materiałów i energii	4 314,60	9 961,76
Usługi obce	14 630,00	29 201,00
Podatki i opłaty	13 053,47	284,00
Wynagrodzenia	66 958,00	14 356,00
Pozostałe koszty rodzajowe	146,91	2 141,85
Razem	106 543,19	68 534,41

15. Pozostałe przychody operacyjne z wyłączeniem przychodów ze sprzedaży środków trwałych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Umorzona pożyczka COVID-19	5 000,00	0,00
Zwrot składek ubezpieczeń	0,00	1 053,41
Odpisy aktualizujące rozrachunki	2 751,42	40 674,16
Pozostałe	52,49	515,38
inne	52,49	515,38
Razem	7 803,91	42 242,95

16. Pozostałe koszty operacyjne z wyłączeniem wartości netto sprzedanych środków trwałych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Pozostałe	6 566,71	33 372,47
korekta zwróconych składek ubezpieczeń	0,00	912,00
spisanie sald rozrachunków	6 566,71	32 460,47
Razem	6 566,71	33 372,47

17. Wynik na sprzedaży nie finansowych aktywów trwałych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	80,00	54 065,04
Wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	4 684,39
Razem	80,00	49 380,65

18. Przychody finansowe

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Odsetki otrzymane	54,23	1 069,65
Razem	54,23	1 069,65

Prezentacja różnic kursowych dodatnich w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym		
	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Dodatnie różnice kursowe	5 667,35	13 670,23
zrealizowane	3 975,28	7 980,51
z wyceny bilansowej rozrachunków	0,00	2 929,82
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	1 692,07	2 759,90

19. Koszty finansowe

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Odsetki od leasingu finansowego	2 640,24	7 085,18
Odsetki od kredytów i pożyczek	11 293,61	15 793,17
Ujemne różnice kursowe	2 426,62	1 030,09
zrealizowane	1 188,87	5 018,88
z bieżącej wyceny bilansowej	0,00	(1 237,75)
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	1 237,75	(2 751,04)
Razem	16 360,47	23 908,44

Prezentacja różnic kursowych ujemnych w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym		
	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Ujemne różnice kursowe	8 093,97	14 700,32
zrealizowane	5 164,15	12 999,39
z bieżącej wyceny bilansowej	0,00	1 692,07
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	2 929,82	8,86

20. Straty / zyski nadzwyczajne

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

21. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

22. Podatek dochodowy od osób prawnych

a) Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Podatek dochodowy odroczony	0,00	(36 265,00)
Aktywa na odroczony podatek dochodowy	0,00	(37 527,00)
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	0,00	1 262,00
Obciążenie wyniku finansowego	0,00	(36 265,00)

b) Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Zysk/ (Strata) brutto / wynik finansowy /	(183 300,72)	(112 803,69)
1. Przychód do opodatkowania	627 501,51	2 513 824,87
1.1. Przychody osiągnięte w roku	634 193,58	2 519 514,59
1.2. Przychody korygujące przychody bilansowe	(6 692,07)	(5 689,72)
1.2.2. Przychody bilansowe nie będące przychodami podatkowymi	(6 692,07)	(5 689,72)
różnice kursowe wyceny bilansowej na 31 grudnia	(1 692,07)	(5 689,72)
pożyczka COVID-19	(5 000,00)	0,00
1.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe roku poprzedniego	0,00	0,00
2. Koszty uzyskania przychodu	783 190,36	2 585 375,19
2.1. Koszty poniesione w roku	817 494,30	2 632 318,28
2.2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu podatkowego	(44 503,94)	(57 143,09)
2.2.1. Różnice stałe	(10 515,58)	(39 161,36)
reprezentacja	(146,91)	(2 141,85)
spisane należności przedawnione	(6 566,71)	(28 268,66)
koszty eksploatacji samochodów 75%	(3 801,96)	(8 750,85)
2.2.2. Różnice przejściowe	(13 129,82)	(11 900,94)
ujemne różnice kursowe wyceny bilansowej	(2 929,82)	(1 700,93)
rezerwy na koszty	(10 200,00)	(10 200,00)
odsetki naliczone niezapłacone	0,00	(0,01)
2.2.3. Dodatkowe koszty podatkowe - różna amortyzacja	(20 858,54)	(6 080,79)
kosztowa	(59 865,61)	(167 819,00)
podatkowa	39 007,07	161 738,21
2.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe	10 200,00	10 200,00
rezerwy rozwiązane	10 200,00	10 200,00
3. Dochód / Strata podatkowe z działalności gospodarczej	(155 688,85)	(71 550,32)
4. Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
5. Dochód / Strata podatkowa po odliczeniach	(155 688,85)	(71 550,32)
6. Dochód do opodatkowania pomniejszony o straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Strata z 2013 roku - nie więcej niż 50 %	0,00	0,00
Dochód podatkowy	0,00	0,00
Strata podatkowa	(155 688,85)	(71 550,32)
Podatek dochodowy za dany rok	0,00	0,00

23. Przepływy pieniężne

a) Amortyzacja

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Amortyzacja	59 865,61	167 819,00
Razem	59 865,61	167 819,00

b) Odsetki otrzymane i zapłacone z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	54,23	1 069,65
Odsetki zapłacone z działalności finansowej	13 933,85	22 878,35
Razem korekta odsetek netto (zapłacone - otrzymane)	13 879,62	21 808,70

c) Inne wpływy i wydatki z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Razem korekta dywidend netto (zapłacone - otrzymane)	0,00	0,00

d) Zysk/strata ze sprzedaży i likwidacji składników działalności operacyjnej

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych	80,00	54 065,04
Wartość netto sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	4 684,39
Razem korekta wyniku ze zbycia środków trwałych netto (zapłacone - otrzymane)	(80,00)	(49 380,65)

e) Zmiana stanu rezerw

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Stan rezerw na początek roku	12 147,00	13 409,00
Stan rezerw na koniec roku	12 147,00	12 147,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	(1 262,00)

f) Zmiana stanu zapasów

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019- 31.12.2019
Zapasy na początek roku	785 627,69	680 571,20
Zapasy na koniec roku	690 789,53	785 627,69
Zmiana stanu zapasów	94 838,16	(105 056,49)

g) Zmiana stanu należności

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Należności na początek roku	261 652,23	563 529,33
Należności na koniec roku	322 633,78	261 652,23
Zmiana stanu należności brutto	(60 981,55)	301 877,10
Zmiana stanu należności	(60 981,55)	301 877,10

h) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Zobowiązania na początek roku	272 940,05	427 968,91
Zobowiązania na koniec roku	372 932,68	272 940,05
Zmiana stanu zobowiązań	99 992,63	(155 028,86)

i) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Spadek stanu rozliczeń	0,00	41 163,00
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na początek roku	67 495,00	108 658,00
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na koniec roku	67 495,00	67 495,00
Zmiana stanu różnica czynne i bierne	0,00	41 163,00

j) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	36 122,40	25 219,16
Środki wydane na nabycie	36 122,40	25 219,16

k) Wpływy i wydatki z działalności finansowej i inwestycyjnej

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Płatności z tytułu umów leasingu- wydatki (finansowa)	10 572,98	42 359,30
Odsetki otrzymane (finansowa)	54,23	1 069,65
Odsetki zapłacone (finansowa)	13 933,85	22 878,35
Kredyty krótkoterminowe	41 236,49	(37 544,04)
zaciągnięte kredyty i pożyczki w roku bieżącym (finansowa)	41 236,49	0,00
splata kredytów i pożyczek (finansowa)	0,00	37 544,04
Środki uzyskane pomniejszone o dokonane spłaty	16 729,66	(102 781,69)

l) Zmiana stanu w różnicach kursowych

	01.01.2020 - 01.08.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Różnice kursowe dodatnie zapłacone w roku	3 975,28	7 980,51
Różnice kursowe ujemne zapłacone w roku	5 164,15	12 999,39
Zmiana stanu różnic kursowych zrealizowanych (korekta netto (dodatnie - ujemne)	(1 188,87)	(5 018,88)

24. Zatrudnienie

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

25. Spółki powiązane kapitałowo

Spółka nie posiada udziałów ani akcji w innych spółkach.

Spółka posiada kapitał krajowych i zagranicznych osób fizycznych.

26. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

27. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Spółka nie zawiera transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

28. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę:

Nazwa	Wynagrodzenia 2020r.	Wynagrodzenia 2019r.
Zarząd Spółki	138 085,03 zł	253 036,00 zł
Razem	138 085,03 zł	253 036,00 zł

29. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze, udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę:

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego wypłacone lub należne za rok obrotowy :

	2020-08-01	2019-12-31
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 840,00	9 840,00
Razem	9 840,00	9 840,00

31. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym:

a) Istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych:

Zdarzenia nie wystąpiły.

b) Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień w zakresie ustalonym z Radą Nadzorczą spółki. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie została podjęta żadna decyzja w tym zakresie przez organy uprawnione.

W dniu 8 września 2020 r. Zarząd Corelens S.A. podpisał list intencyjny w sprawie połączenia ze spółką pod firmą Zortrax S.A. z siedzibą w Olsztynie. Stosownie do treści Listu Intencyjnego, Strony wyrażają wolę rozpoczęcia i prowadzenia procesu zmierzającego do połączenia Corelens jako spółki przejmującej oraz Zortrax jako spółki przejmowanej i w tym celu postanowiły rozpocząć negocjacje i inne czynności zmierzające do ustalenia istotnych warunków Połączenia, w tym również zmierzające do ustalenia treści wszelkich dokumentów niezbędnych do inicjacji procesu Połączenia, tj. podpisania umowy inwestycyjnej oraz planu Połączenia. W przypadku wynegocjowania Podstawowych Dokumentów Transakcyjnych, Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1_ Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. _t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 505 ze zm. poprzez przeniesienie całego majątku Zortrax na Corelens w zamian za akcje, które Corelens wyda akcjonariuszom Zortrax. Celem uniknięcia wszelkich wątpliwości, Strony zgodnie postanowiły, że Emisja Połączeniowa zostanie dokonana z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Corelens. W ramach Emisji Połączeniowej, Corelens wyemituje dla akcjonariuszy Zortrax co najmniej 112.681.666 _sto dwanaście milionów sześćset osiemdziesiąt jeden tysięcy sześćset sześćdziesiąt sześć_ akcji Corelens po cenie emisyjnej nie wyższej niż 1,26 PLN _jeden złoty dwadzieścia sześć groszy_ za jedną akcją Corelens emitowaną w ramach Emisji Połączeniowej.

W dniu 10 września 2020 r. Zarząd Corelens S.A. zawarł z Panem Henrykiem Brunengraberem – akcjonariuszem Spółki _"Akcjonariusz"_ , umowę pożyczki stosownie do treści której Akcjonariusz udzielił Spółce pożyczki w kwocie 410.000,00 PLN. Kwota pożyczki zostanie przeznaczona na refinansowanie zadłużenia Emitenta. Na zabezpieczenie spłaty kwoty pożyczki i odsetek, Zarząd Emitenta zobowiązał się do złożenia w terminie 30 dni roboczych oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC do kwoty równej 120% kwoty pożyczki.

c) Dokonane w roku obrotowym zmiany polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz ich przyczyny:

W roku 2020 polityka rachunkowości nie uległa zmianie.

d) Porównywalne dane liczbowe dla bieżącego sprawozdania finansowego z poprzednim w przypadku istotnych zmian w polityce rachunkowości lub w prezentacji poszczególnych pozycji sprawozdania:

Porównywalność sprawozdań finansowych w pełni zachowana.

32. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji oraz o grupie kapitałowej i transakcjach z jednostkami powiązanymi:

a) Saldo rozrachunków i pożyczek na dzień bilansowy

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

b) Przychody z wzajemnych transakcji

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

c) Koszty wzajemnych transakcji

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

d) Dodatkowe informacje

- W bieżącym roku Spółka nie prowadziła przedsięwzięć wspólnych niepodlegających konsolidacji.
- Spółka nie funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej.

33. Pozostałe informacje:

Poza zagadnieniami omówionymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

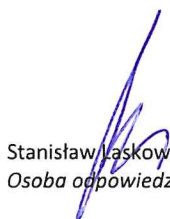
Warszawa, dn. 14-09-2020 r.



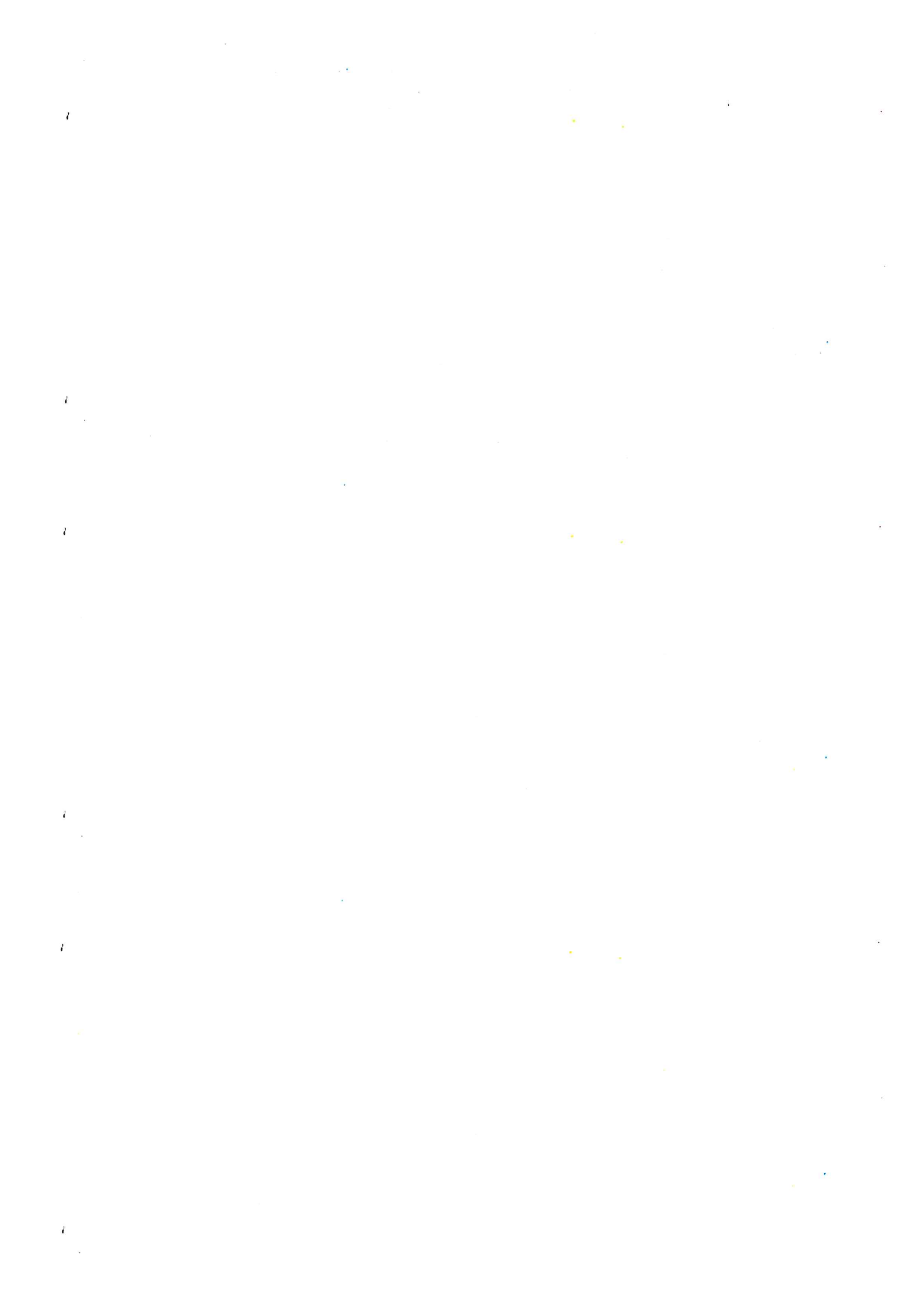
Małgorzata Misiewicz
Prezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



Proponowane zmiany Statutu spółki Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
(proponowane zmiany Statutu)

W związku z planowanym połączeniem spółki pod firmą Corelens Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie jako Spółką Przejmującą oraz spółki pod firmą ZORTAX S.A. z siedzibą w Olsztynie jako Spółką Przejmowaną na zasadach określonych w Planie Połączenia tych spółek z dnia 30 września 2020 roku proponuje się zmianę § 2 ust. 1 -2, § 3 ust. 1, § 4 oraz § 6 ust. 1 Statutu Spółki Corelens S.A. Poniżej przytoczono dotychczasowe brzmienia zmienianych postanowień Statutu Spółki oraz proponowane brzmienia zmienianych postanowień Statutu Spółki

JEST:

§ 2

1. Spółka działa pod firmą: CORELENS Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać w obrocie następującego skrótu firmy: CORELENS S.A.

BĘDZIE:

„§ 2

1. Spółka działa pod firmą: ZORTRAX Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać w obrocie następującego skrótu firmy: ZORTRAX S.A.”

JEST:

„§ 3

1. Siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.

BĘDZIE:

„§ 3

1. Siedzibą Spółki jest Olsztyn”

JEST:

„ 4

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) uprawy rolne, chów i hodowla zwierząt, łowiectwo, włączając działalność usługową,
- 2) leśnictwo i pozyskiwanie drewna,
- 3) rybactwo,
- 4) produkcja artykułów spożywczych,
- 5) produkcja napojów,
- 6) produkcja wyrobów tekstylnych,
- 7) produkcja odzieży,

- 8) produkcja skór i wyrobów ze skór wyprawionych,
- 9) produkcja wyrobów z drewna oraz korka, z wyłączeniem mebli; produkcja wyrobów ze słomy i materiałów używanych do wyplatania,
- 10) produkcja papieru i wyrobów z papieru,
- 11) poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji,
- 12) produkcja chemikaliów i wyrobów chemicznych,
- 13) produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych,
- 14) produkcja wyrobów z gumy i tworzyw sztucznych,
- 15) produkcja wyrobów z pozostałych mineralnych surowców niemetalicznych,
- 16) produkcja komputerów, wyrobów elektronicznych i optycznych,
- 17) produkcja urządzeń elektrycznych,
- 18) produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- 19) produkcja mebli,
- 20) pozostała produkcja wyrobów,
- 21) naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń,
- 22) roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków,
- 23) handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi,
- 24) handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi,
- 25) transport lądowy oraz transport rurociągowy,
- 26) magazynowanie i działalność usługowa wspomagająca transport,
- 27) działalność pocztowa i kurierska,
- 28) zakwaterowanie,
- 29) działalność usługowa związana z wyżywieniem,
- 30) działalność wydawnicza,
- 31) działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- 32) działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana,
- 33) działalność usługowa w zakresie informacji,
- 34) finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
- 35) działalność związana z obsługą rynku nieruchomości,
- 36) badania naukowe i prace rozwojowe,
- 37) reklama, badanie rynku i opinii publicznej,
- 38) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna,
- 39) wynajem i dzierżawa,
- 40) działalność związana z zatrudnieniem,
- 41) edukacja,
- 42) opieka zdrowotna,
- 43) działalność twórcza związana z kulturą i rozrywką,
- 44) działalność sportowa, rozrywkowa i rekreacyjna,
- 45) naprawa i konserwacja komputerów i artykułów użytku osobistego i domowego,
- 46) pozostała indywidualna działalność usługowa,

- 47) gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne
- 48) potrzeby,
- 49) organizacje i zespoły eksterytorialne,
- 50) pozostałe pośrednictwo pieniężne,
- 51) pozostała finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych,
- 52) pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych,
- 53) działalność szpitali,
- 54) praktyka lekarska,
- 55) pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej,
- 56) działalność holdingów finansowych,
- 57) działalność trustów, funduszków i podobnych instytucji finansowych,
- 58) leasing finansowy,
- 59) pozostałe formy udzielania kredytów,
- 60) zarządzanie rynkami finansowymi,
- 61) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych.”

BĘDZIE:

„ 4

Przedmiotem działalności Spółki jest:

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:

- a) produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych (PKD 22.29.Z);
- b) produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku (PKD 26.40.Z);
- c) produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów (PKD 28.96.Z);
- d) naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń (PKD 33);
- e) działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów (PKD 46.14.Z);
- f) sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń (PKD 46.69.Z);
- g) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 47.91.Z);
- h) działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z);
- i) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.2);
- j) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z);
- k) działalność w zakresie specjalistycznego projektowania (PKD 74.10.Z);
- l) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z);
- m) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z);
- n) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 77.39.Z);
- o) pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.99.Z);
- p) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, (PKD 85.59.B);
- q) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 96.09.Z);

- r) przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z);
- s) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.19.Z).”

JEST:

„§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 348.500 PLN (trzysta czterdzieści osiem tysięcy pięćset złotych) i dzieli się na 3.485.000 (trzy miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”

BĘDZIE:

„§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 11.542.250 (jedenaście milionów pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt) i dzieli się na 115.422.500 (sto piętnaście milionów czterysta dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji, w tym:
 - a) 3.485.000 (trzy miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;
 - b) 111 937 500 (sto jedenaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”