



**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ
SKYLINE INVESTMENT S.A.
ZA III KWARTAŁ 2020 R.**

Spis treści

| | |
|--|-----------|
| 1. WYBRANE DANE FINANSOWE ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020 | 5 |
| 2. WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020 | 6 |
| 3. ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ ZA III KWARTAŁ 2020 | 8 |
| 3.1. Roczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów..... | 11 |
| 3.2. Roczne sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym..... | 13 |
| 3.3. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych..... | 15 |
| 4. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020. . | 16 |
| 4.1. Podstawy prawne sporządzenia Roczne Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego | 16 |
| 4.2. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdania | 16 |
| 4.3. Grupa Kapitałowa Skyline Investment S.A. – informacje ogólne | 17 |
| 4.4. Struktura Grupy Kapitałowej..... | 18 |
| 4.5. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Skyline Investment S.A. | 22 |
| 4.6. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości..... | 22 |
| 4.7. Platforma zastosowanych MSSF..... | 22 |
| 4.8. Porównywalność danych..... | 26 |
| 4.9. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów | 26 |
| 4.10. Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych | 26 |
| 4.11. Segmenty działalności | 26 |
| 4.12. Zastosowane kursy EURO..... | 28 |

| | |
|--|----|
| 4.13. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta | 28 |
| 4.14. Czynniki i zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe | 30 |
| 4.15. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie | 30 |
| 4.16. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu | 30 |
| 4.17. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów | 30 |
| 4.18. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 30 |
| 4.19. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego | 31 |
| 4.20. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane | 31 |
| 4.21. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych | 31 |
| 4.22. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych | 31 |
| 4.23. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych | 31 |
| 4.24. Informacje o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym) | 32 |
| 4.25. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego | 32 |
| 4.26. Inne informacje, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta | 32 |
| 4.27. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji | 32 |
| 4.28. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie w stosunku do wyników prognozowanych | 33 |
| 4.29. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu | 34 |

| | |
|---|-----------|
| 4.30. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta | 34 |
| 4.31. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe | 35 |
| 4.32. Informacje o transakcjach Emitenta z jednostkami powiązаныmi | 35 |
| 4.33. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania | 35 |
| 4.34. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów | 35 |
| 4.35. Przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych | 35 |
| 4.36. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca | 35 |
| 4.37. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta. | 35 |
| 4.38. Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki przez Emitenta w perspektywie co najmniej kwartału..... | 36 |
| 5. NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 38 |
| 5.1. Wartość firmy i pozostałe wartości niematerialne..... | 38 |
| 5.2. Rzeczowe aktywa trwałe..... | 40 |
| 5.3. Należności długoterminowe..... | 42 |
| 5.4. Nieruchomości inwestycyjne..... | 43 |
| 5.5. Aktywa finansowe | 43 |
| 5.6. Aktywa z tyt. Podatku odroczonego | 44 |
| 5.7. Zapasy | 44 |
| 5.8. Należności..... | 45 |
| 5.9. Pożyczki udzielone | 46 |
| 5.10. Środki pieniężne..... | 47 |

| | |
|---|-----------|
| 5.11. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 47 |
| 5.12. Kapitał podstawowy | 47 |
| 5.13. Udziały niekontrolujące | 48 |
| 5.14. Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 49 |
| 5.15. Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 49 |
| 5.16. Pozostałe rezerwy krótko i długoterminowe | 50 |
| 5.17. Kredyty i pożyczki | 50 |
| 5.18. Pozostałe zobowiązania | 52 |
| 5.19. Zobowiązania krótkoterminowe | 55 |
| 5.20. Rozliczenia międzyokresowe | 55 |
| 5.21. Przychody i koszty z działalności operacyjnej..... | 56 |
| 5.22. Koszt własny sprzedaży | 56 |
| 5.23. Pozostałe przychody operacyjne | 57 |
| 5.24. Pozostałe koszty operacyjne | 57 |
| 5.25. Przychody finansowe | 57 |
| 5.26. Koszty finansowe | 58 |
| 5.27. Transakcje z podmiotami powiązanymi..... | 59 |
| 5.28. Akcje własne | 61 |
| 5.29. Podstawowy i rozwodniony zysk na jedną akcję..... | 61 |
| 5.30. Kategorie instrumentów finansowych | 62 |
| 6. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU WYBRANE DANE..... | 64 |
| 6.1. SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA | 64 |

1. WYBRANE DANE FINANSOWE ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020

| WYBRANE DANE FINANSOWE | (w tys. PLN) | | | (w tys. EUR) | | |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
| Przychody ze sprzedaży | 61 | 4 091 | 5 131 | 14 | 951 | 1 205 |
| Koszt własny sprzedaży | 0 | -3 418 | -4 382 | 0 | -795 | -1 029 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 61 | 673 | 749 | 14 | 157 | 176 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -991 | -1 730 | -2 178 | -222 | -403 | -511 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -4 225 | -1 634 | -2 687 | -946 | -384 | -631 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem (brutto) | -5 928 | -2 444 | -4 838 | -1 327 | -570 | -1 136 |
| Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | -5 909 | -2 440 | -3 820 | -1 323 | -557 | -897 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -492 | -258 | 31 133 | -110 | -60 | 7 311 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 413 | 260 | -34 617 | 92 | 61 | -8 129 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -204 | 34 | 3 377 | -46 | 8 | 793 |
| Suma bilansowa | 80 421 | 86 709 | 84 353 | 18 007 | 20 159 | 19 808 |
| Aktywa trwałe | 44 605 | 51 178 | 49 098 | 9 988 | 11 927 | 11 529 |
| Aktywa obrotowe | 35 815 | 35 531 | 35 255 | 8 020 | 8 279 | 8 279 |
| | | | | 0 | 0 | 0 |
| Kapitał własny | 42 176 | 48 996 | 47 584 | 9 444 | 11 418 | 11 174 |
| Kapitał podstawowy | 23 321 | 23 321 | 23 321 | 5 222 | 5 319 | 5 476 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 42 171 | 48 737 | 47 357 | 9 443 | 11 143 | 11 121 |
| Udziały niesprawujące kontroli | 5 | 259 | 227 | 1 | 61 | 53 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 8 815 | 9 957 | 8 885 | 1 974 | 2 303 | 2 086 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 29 431 | 27 756 | 27 884 | 6 590 | 6 453 | 6 548 |
| Liczba akcji na dzień bilansowy | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 210 000 | 23 321 000 |
| Wartość księgową na jedną akcję | 1,81 | 2,09 | 2,03 | 0,40 | 0,49 | 0,48 |
| Rozwodniona liczba akcji na dzień bilansowy | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 210 000 | 23 321 000 |
| Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję | 1,81 | 2,09 | 2,03 | 0,40 | 0,49 | 0,48 |
| Średnia ważona liczba akcji w okresie | 23 321 000 | 23 321 000 | 22 575 085 | 23 321 000 | 23 321 000 | 22 575 085 |
| Zysk (strata) za okres na jedną akcję zwykłą | -0,25 | -0,10 | -0,17 | -0,06 | -0,02 | -0,04 |
| Rozwodniona, średnia liczba akcji w okresie | 23 321 000 | 23 321 000 | 22 575 085 | 23 321 000 | 23 321 000 | 22 575 085 |
| Rozwodniony zysk (strata) za okres na jedną akcję | -0,25 | -0,10 | -0,17 | -0,06 | -0,02 | -0,04 |

2. WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020

| WYBRANE DANE FINANSOWE | (w tys. PLN) | | | (w tys. EUR) | | |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
| Przychody ze sprzedaży | 48 | 100 | 115 | 11 | 23 | 27 |
| Koszt własny sprzedaży | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 48 | 100 | 115 | 11 | 23 | 27 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -878 | -1 026 | -1 289 | -204 | -239 | -300 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -4 114 | -993 | -1 148 | -956 | -232 | -267 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem (brutto) | -4 866 | -2 051 | -4 393 | -1 131 | -478 | -1 021 |
| Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | -4 866 | -2 051 | -4 245 | -1 131 | -478 | -987 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 305 | -707 | -803 | 71 | -165 | -187 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | -216 | 155 | 277 | -50 | 36 | 64 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -1 173 | 523 | 507 | -273 | 122 | 118 |
| Suma bilansowa | 28 625 | 35 087 | 32 891 | 6 722 | 8 157 | 7 724 |
| Aktywa trwałe | 18 255 | 26 222 | 23 959 | 4 287 | 6 096 | 5 626 |
| Aktywa obrotowe | 10 370 | 8 865 | 8 932 | 2 435 | 2 061 | 2 097 |
| | | | | | | 0 |
| Kapitał własny | 24 010 | 31 071 | 28 877 | 5 638 | 7 224 | 6 781 |
| Kapitał podstawowy | 23 321 | 23 321 | 23 321 | 5 476 | 5 422 | 5 476 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 24 010 | 31 071 | 28 877 | 5 638 | 7 224 | 6 781 |
| Udziały niesprawujące kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 743 | 938 | 773 | 175 | 218 | 182 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 3 871 | 3 077 | 3 241 | 909 | 715 | 761 |

| | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Liczba akcji na dzień bilansowy | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 |
| Wartość księgowa na jedną akcję | 1,03 | 1,33 | 0,00 | 0,24 | 0,31 | 0,00 |
| Rozwodniona liczba akcji na dzień bilansowy | 23 321 000 | 23 321 000 | 0 | 23 321 000 | 23 321 000 | 0 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję | 1,03 | 1,33 | 0,00 | 0,24 | 0,31 | 0,00 |
| Średnia ważona liczba akcji w okresie | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 |
| Zysk (strata) za okres na jedną akcję zwykłą | -0,21 | -0,09 | -0,53 | -0,05 | -0,02 | 0,00 |
| Rozwodniona, średnia liczba akcji w okresie | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 | 23 321 000 |
| Rozwodniony zysk (strata) za okres na jedną akcję | -0,21 | -0,09 | 0,53 | -0,05 | -0,02 | 0,00 |

Wartość księgową na jedną akcję obliczono w stosunku do liczby akcji Skyline Investment S.A. („Spółka”) pomniejszonej o akcje własne posiadane przez Spółkę.

Ilość akcji wyniosła odpowiednio 23 321 000 na dzień 30.09.2020 r. i 23 321 000 na dzień 30.09.2019 r. w tym:

- a) 100 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A
- b) 2 295 400 akcji zwykłych na okaziciela serii B
- c) 10 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C
- d) 4 094 600 akcji zwykłych na okaziciela serii D
- e) 1 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E
- f) 2 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii F
- g) 11 800 000 akcji zwykłych na okaziciela serii G
- h) 1 521 000 akcji zwykłych na okaziciela serii H

Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich akcji Skyline Investment S.A. po rejestracji zmiany wynosi 23 321 000 głosów.

Zysk (strata) na jedną akcję obliczono jako stosunek zysku (straty) netto w okresie średniej ważonej liczby akcji zwykłych w okresie, pomniejszonej o akcje własne posiadane przez Spółkę. Średnia ważona liczba akcji wyniosła odpowiednio 23 321 000 za okres 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r. i 23 321 000 za okres 01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.

Poszczególne pozycje zostały wyrażone w tysiącach złotych, chyba że stwierdzono inaczej.

3. ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ ZA III KWARTAŁ 2020

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ - AKTYWA

| | (w tys. PLN) | Nota | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|--------------|------|---------------|---------------|---------------|
| Aktywa trwałe | | | 44 605 | 51 178 | 49 098 |
| Koszt zakończonych prac rozwojowych | | 1 | 0 | 5 336 | 4 264 |
| Wartość firmy | | 1 | 0 | | 0 |
| Inne wartości niematerialne | | 1 | 0 | 2 | 2 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | | 2 | 399 | 575 | 532 |
| Należności długoterminowe | | 3 | 0 | 101 | 84 |
| Nieruchomości inwestycyjne | | 4 | 43 133 | 43 133 | 43 133 |
| Inwestycje w jednostkach zależnych | | | 0 | | 0 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | | 5 | 492 | 1 428 | 440 |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Pożyczki długoterminowe | | | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 6 | 580 | 603 | 644 |
| Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa trwałe | | | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa obrotowe | | | 35 815 | 35 531 | 35 255 |
| Zapasy | | 7 | 875 | 876 | 875 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | | 8 | 470 | 678 | 760 |
| Pozostałe należności krótkoterminowe | | 8 | 1 495 | 648 | 398 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 9 | 169 | 168 | 167 |
| Pożyczki krótkoterminowe | | 9 | 181 | 151 | 145 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 10 | 161 | 489 | 443 |
| Rozliczenia międzyokresowe | | 11 | 25 | 81 | 27 |
| Pozostałe aktywa krótkoterminowe | | | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana | | 4 | 32 440 | 32 440 | 32 440 |
| Aktywa razem | | | 80 421 | 86 709 | 84 353 |

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
- PASYWA**

| (w tys. PLN) | Nota | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|------|---------------|---------------|---------------|
| Kapitał własny | | 42 176 | 48 996 | 47 584 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | | 42 171 | 48 737 | 47 357 |
| Kapitał podstawowy | 12 | 23 321 | 23 321 | 23 321 |
| Pozostałe kapitały | | 11 533 | 24 730 | 16 044 |
| Akcje własne | | -6 | -6 | -6 |
| Niepodzielony wynik finansowy | | 7 323 | 692 | 7 998 |
| - zysk (strata) z lat ubiegłych | | 13 229 | 3 133 | 11 818 |
| - zysk (strata) netto | | -5 906 | -2 440 | -3 820 |
| Udziały niekontrolujące | 13 | 5 | 259 | 227 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | | 8 815 | 9 957 | 8 885 |
| Kredyty i pożyczki długoterminowe | | 0 | 0 | 0 |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | | 341 | 404 | 382 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 14 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 15 | 7 521 | 8 663 | 7 604 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 16 | 9 | 11 | 17 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | 16 | 943 | 879 | 883 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | | 29 431 | 27 756 | 27 884 |
| Kredyty i pożyczki | 17 | 2 900 | 3 016 | 2 742 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | 18 | 11 602 | 11 296 | 11 522 |
| Inne zobowiązania finansowe | 18 | 100 | 1 | 5 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 19 | 1 571 | 527 | 572 |
| Zaliczki otrzymane na dostawy | 19 | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| Zobowiązania z tytułu podatków | 19 | 436 | 358 | 391 |
| Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 19 | 479 | 301 | 383 |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 19 | 162 | 53 | 64 |

| | | | | |
|------------------------------------|----|---------------|---------------|---------------|
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 16 | 0 | 70 | 0 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 16 | 2 | 33 | 20 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 20 | 180 | 101 | 186 |
| Pasywa razem | | 80 421 | 86 709 | 84 353 |

3.1. Roczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| | Nota | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|---|------|--|--|---|
| (w tys. PLN) | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 21 | 61 | 4 091 | 5 131 |
| Przychody ze sprzedaży produktów | | 57 | 1 443 | 1 467 |
| Przychody ze sprzedaży usług | | 5 | 2 648 | 3 664 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | | 0 | 0 | 0 |
| Przychody ze sprzedaży materiałów | | 0 | 0 | 0 |
| Koszt własny sprzedaży | 22 | 0 | -3 418 | -4 382 |
| Koszt sprzedanych produktów | | 0 | -964 | -1 015 |
| Koszt sprzedanych usług | | 0 | -2 454 | -3 367 |
| Koszt sprzedanych towarów | | 0 | 0 | 0 |
| Koszt sprzedanych materiałów | | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | | 61 | 673 | 749 |
| Koszty sprzedaży | | 0 | -457 | -505 |
| Koszty ogólnego zarządu | | -1 052 | -1 946 | -2 422 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | | -991 | -1 730 | -2 178 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 23 | 1 577 | 103 | 243 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 24 | -4 811 | -7 | -752 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | | -4 225 | -1 634 | -2 687 |
| Przychody finansowe | 25 | 56 | 50 | 76 |
| Koszty finansowe | 26 | -1 758 | -860 | -2 227 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | | -5 928 | -2 444 | -4 838 |
| Podatek dochodowy | | 0 | | 981 |

| | | | | |
|--|----|---------------|---------------|---------------|
| - podatek dochodowy bieżący | | 0 | 0 | -119 |
| - podatek dochodowy odroczony | 27 | 0 | 0 | 1 100 |
| Zysk (strata) netto | | -5 928 | -2 444 | -3 857 |
| Udziały niekontrolujące | 13 | -19 | -4 | -37 |
| Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | | -5 909 | -2 440 | -3 820 |
| Pozostały zysk / (strata) całkowita | | | | |
| Pozostałe elementy zysku / (straty) całkowitej | | 0 | | 0 |
| Podatek od pozycji pozostałego zysku całkowitego | | 0 | | 0 |
| Pozostały zysk / (strata) całkowita po opodatkowaniu | | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) całkowita przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej | | -5 909 | -2 440 | -3 820 |

3.2. Roczne sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

| ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM | Kapitał zakładowy | Pozostałe kapitały zapasowe i rezerwy | Akcje własne | Wynik lat ubiegłych | Wynik finansowy | Razem kapitały własne przypadające akcjonariuszom j. dominującej | Udziały niesprawujące kontroli | Razem kapitały własne |
|---|----------------------|--|--------------|------------------------|--------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|
| Stan na dzień 01.01.2020r. | 23 321 | 16 044 | -6 | 11 818 | 0 | 51 177 | 227 | 51 404 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 01.01.2020 r. po korektach | 23 321 | 16 044 | -6 | 11 818 | 0 | 51 177 | 227 | 51 403 |
| Wynik okresu | | | | | -5 906 | -5 906 | -19 | -5 925 |
| a) zwiększenia, z tytułu: | 0 | -4 511 | 0 | 1 411 | 0 | -3 100 | -203 | -3 303 |
| Przeniesienie wyniku z roku / lat poprzednich | 0 | -4 511 | 0 | 1 411 | 0 | -3 100 | -203 | -3 303 |
| Emisja akcji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe zmiany | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) zmniejszenia, z tytułu: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Przeniesienie wyniku z roku / lat poprzednich | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe zmiany | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| Stan na dzień 30.09.2020 | 23 321 | 11 533 | -6 | 13 229 | -5 906 | 42 171 | 5 | 42 176 |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM | Kapitał zakładowy | Pozostałe kapitały zapasowe i rezerwy | Akcje własne | Wynik lat ubiegłych | Wynik finansowy | Razem kapitały własne przypadające akcjonariuszom j. dominującej | Udziały niesprawujące kontroli | Razem kapitały własne |
|---|-------------------|---|--------------|------------------------|-----------------|--|--------------------------------------|--------------------------|
| Stan na dzień 01.01.2019 r. | 23 321 | 24 730 | -6 | 3 029 | | 51 074 | 263 | 51 337 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | 0 | 0 | 0 | 104 | 0 | 104 | 0 | 104 |
| Stan na 01.01.2019 r. po korektach | 23 321 | 24 730 | -6 | 3 133 | 0 | 51 178 | 263 | 51 441 |
| Wynik okresu | | | | | -3 820 | -3 820 | -36 | -3 856 |
| a) zwiększenia, z tytułu: | 0 | 226 | 0 | -226 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podział zysku z roku / lat poprzednich | 0 | 226 | 0 | -226 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisja akcji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe zmiany | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) zmniejszenia, z tytułu: | 0 | -8 912 | 0 | 8 912 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podział zysku z roku /lat poprzednich | 0 | -8 912 | 0 | 8 912 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe zmiany | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na dzień 31.12.2019 | 23 321 | 16 044 | -6 | 11 818 | -3 820 | 47 358 | 227 | 47 584 |

3.3. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--|--|--|---|
| | (w tys. PLN) | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -5 928 | -2 444 | -2 949 |
| Korekty, razem: | 5 436 | 2 186 | 34 082 |
| Udziały w wyniku finansowym jednostek rozliczanych metodą praw własności | 0 | 0 | 0 |
| Amortyzacja | 35 | 814 | 1 368 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -2 705 | 0 | 0 |
| Zyski / straty z inwestycji | 7 645 | 0 | 17 580 |
| Zmiana stanu zapasów | 331 | 330 | 370 |
| Zmiana stanu należności | 484 | 1 022 | -952 |
| Zmiana stanu zobowiązań | 724 | -621 | 1 984 |
| Zmiana stanu rezerw | -1 136 | 45 | 8 392 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 60 | -108 | -531 |
| Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony | 0 | 0 | 0 |
| Inne korekty | 0 | 704 | 5 871 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | -492 | -258 | 31 133 |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i WNIp | 29 | 220 | 0 |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i WNIp | 0 | 0 | -8 346 |
| Wpływy ze zbycia nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 | -22 831 |
| Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 | 0 |
| Wpływy ze zbycia aktywów finansowych | 194 | 0 | 0 |
| Wydatki na nabycie aktywów finansowych | -51 | -47 | 0 |
| Wpływy z tytułu spłaty pożyczek | 0 | 247 | 0 |
| Wydatki z tytułu udzielenia pożyczek | -24 | 0 | 0 |
| Otrzymane odsetki | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane dywidendy | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe wpływy z działalności inwestycyjnej | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe wydatki z działalności inwestycyjnej | 264 | -160 | -3 440 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 413 | 260 | -34 617 |
| Wpływy netto z tytułu emisji akcji | 278 | 0 | 0 |
| Wpływy z tytułu emisji obligacji | 0 | 0 | 0 |
| Wydatki z tytułu spłaty obligacji | -406 | 662 | 2 458 |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek | -171 | 0 | 874 |
| Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek | 0 | -112 | 0 |
| Wydatki z tytułu spłaty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki zapłacone | 0 | 0 | 45 |
| Pozostałe wpływy z działalności finansowej | 95 | 0 | 0 |
| Pozostałe wydatki z działalności finansowej | 0 | -516 | 0 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | -204 | 34 | 3 377 |
| Przeptywy pieniężne netto, razem | -283 | 35 | -108 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | -282 | | |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | 443 | 454 | 551 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu | 161 | 489 | 443 |

4. Informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2020.

4.1. Podstawy prawne sporządzenia Roczne Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Niniejsze Roczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z:

- Międzynarodowym Standardem Rachunkowości „śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i interpretacjami wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską, na mocy Rozporządzenia w sprawie MSSF (Komisja Europejska 1606/2002), zwanymi dalej „MSSF UE”,
- W zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi;
- Zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757)

4.2. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdania

Podstawa sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez UE.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Skyline Investment S.A. obejmuje okres od 01 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. oraz zawiera dane porównawcze za rok obrotowy zakończony 30 września 2019 r. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego. Sprawozdanie przedstawione jest w złotych, a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach złotych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostki Grupy. Zarząd Emitenta zakłada kontynuację działalności przy założeniu warunków roku sprawozdawczego oraz ziszczenia się zamierzeń w zakresie sprzedaży aktywów finansowych wystawionych do zbycia.

Wszystkie jednostki Grupy wchodzące w skład niniejszego sprawozdania, a opisane powyżej są w pełni kontrolowane przez jednostkę dominującą.

Konsolidacja

Konsolidacją zostały objęte jednostki zależne, w odniesieniu do których jednostka dominująca ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy dokonywaniu oceny, czy

jednostka dominująca kontroluje daną jednostkę uwzględnia się istnienie i wpływ głosu, które w danej chwili można zrealizować.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę Kapitałową. Przestaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli.

Jednostki zależne wyceniane są metodą nabycia, wśród podmiotów podlegających konsolidacji poza Skyline Energy Sp. z o.o., która została nabyta, pozostałe były powołane przez Skyline Investment S.A.

W trakcie czynności konsolidacyjnych transakcje, rozrachunki i nie zrealizowane zyski na transakcjach pomiędzy spółkami Grupy są eliminowane. Nie zrealizowane straty też podlegają eliminacji, chyba że transakcja dostarcza dowodów na utratę wartości przez przekazany składnik aktywów. Zasady rachunkowości stosowane przez jednostki zależne są zgodne z zasadami stosowanymi przez jednostkę dominującą.

4.3. Grupa Kapitałowa Skyline Investment S.A. – informacje ogólne

Jednostka dominująca

Skyline Investment S.A. została założona w 1997 roku. Podstawową działalnością Spółki jest działalność inwestycyjna oraz uzupełniająco usługi doradcze.

Od marca 2008 roku Spółka posiada status spółki publicznej i od tego momentu podlega obowiązkom informacyjnym, dzięki którym Inwestorzy mają stały dostęp do istotnych informacji o Spółce udostępnianych za pośrednictwem systemu ESPI oraz strony internetowej www.skyline.com.pl.

Kapitał zakładowy Spółki wynosił 23 321 000 zł i składał się z 23 321 000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółkę dotyczą i określają następujące dane teleadresowe:

| | |
|-----------------------|--|
| Nazwa: | Skyline Investment S.A. |
| Siedziba: | Polska, woj. mazowieckie, Warszawa |
| Adres: | ul. Relaksowa 45, 02-796 Warszawa |
| Telefon: | +48 22 859 17 80 |
| Poczta elektroniczna: | konsulting@skyline.com.pl |
| Strona internetowa: | www.skyline.com.pl |

Skyline Investment S.A., wraz z podmiotami zależnymi, tworzy Grupę Kapitałową Skyline, która swoje usługi adresuje do dwóch grup przedsiębiorstw:

- firmy na etapie od start-up'u do ekspansji,
- firmy z problemami finansowymi, w tym w upadłości.

Przedmiot działalności wg PKD:

- działalność holdingów finansowych (PKD 64.20.Z);
- działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (PKD 64.30.Z);
- działalność związana z zarządzaniem funduszami (PKD 66.30.Z);
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z);
- działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z);
- stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja (PKD 70.21.Z);
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z);
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z);
- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z);
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z);
- pozostałe formy udzielania kredytów (PKD 64.92.Z),
- działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe (PKD 69.20.Z);
- działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura (PKD 82.11.Z).

Skyline Investment S.A. jest firmą doradczą specjalizującą się w pozyskiwaniu środków finansowych dla firm lub ich właścicieli oraz w inwestycjach kapitałowych na rynku niepublicznym.

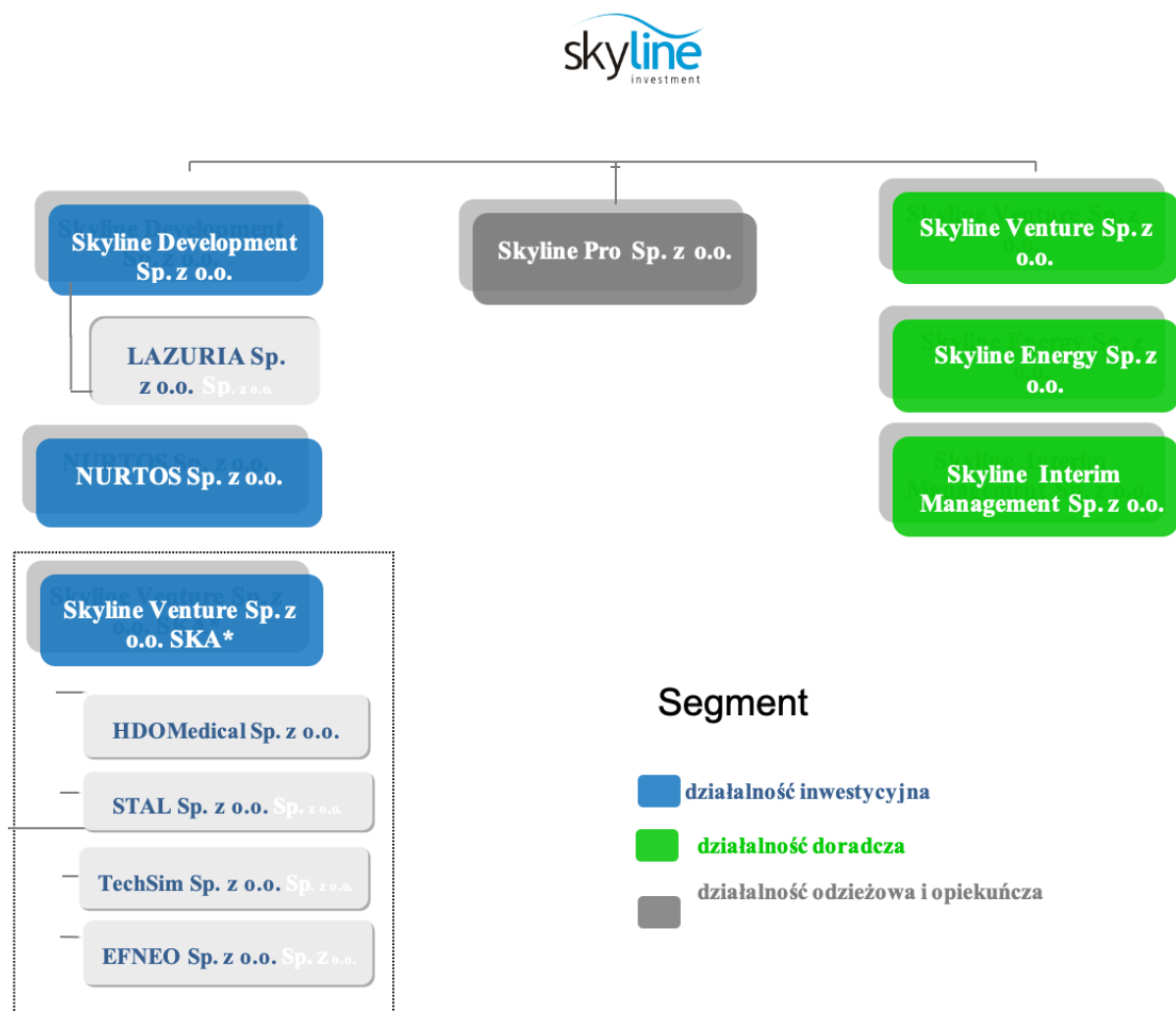
Spółka łączy działalność doradczą i inwestycyjną poprzez inwestycje w spółki niepubliczne, w których jednocześnie pełni rolę doradcy finansowego przy publicznych emisjach akcji.

4.4. Struktura Grupy Kapitałowej

Na dzień 30 września 2020 w skład Grupy Kapitałowej Skyline Investment S.A. wchodziły:

- podmiot dominujący: Skyline Investment S.A.
- spółki zależne:
 - Skyline Development Sp. z o. o.
 - Lazuria Sp. z o.o.
 - Skyline Venture Sp. z o.o.
 - Skyline Interim Management Sp. z o.o.
 - Skyline Pro Sp. z o.o. (do 17.04.2019 r. S.B.S. Sp. z o.o.)
 - Skyline Energy Sp. z o.o.
 - Nurτος Sp. z o.o.

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ SKYLINE INVESTMENT



Opis jednostek zależnych Grupy Kapitałowej (stan na dzień 30 września 2020 r.):

1. Spółka zależna **Skyline Development Sp. z o.o.** – powołana w 2007 r. celem prowadzenia działalności inwestycyjnej na rynku nieruchomości.

| Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli | Ilość udziałów | w tym uprzywilejowanych | Wartość jednego udziału (w zł) | Wartość kapitału (w zł) |
|---|----------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 17 000 | - | 500,00 | 8 500 000,00 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Investment S.A. | 17 000 | - | 500,00 | 8 500 000,00 |

2. Spółka zależna **Skyline Venture Sp. z o.o.** - powołana w 2007 r., celem jej działania jest zarządzanie funduszami na rachunek własny i spółek Grupy Kapitałowej. Przez okres 10 lat, tj. do 2020 r. podmiot zarządza funduszem typu venture capital, powołanym przez Skyline Investment S.A. wraz z Krajowym Funduszem Kapitałowym S.A. (obecnie PFR Venture Sp. z o.o.).

| <i>Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli</i> | <i>Ilość udziałów</i> | <i>w tym uprzywilejowanych</i> | <i>Wartość jednego udziału (w zł)</i> | <i>Wartość kapitału (w zł)</i> |
|--|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 117 | - | 500,00 | 58 500,00 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Investment S.A. | 117 | - | 500,00 | 58 500,00 |

3. Spółka zależna **Skyline Interim Management Sp. z o.o.** powołana w 2008 r. celem zarządzania tymczasowego w podmiotach znajdujących się przejściowo w trudnej sytuacji ekonomicznej.

| <i>Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli</i> | <i>Ilość udziałów</i> | <i>w tym uprzywilejowanych</i> | <i>Wartość jednego udziału (w zł)</i> | <i>Wartość kapitału (w zł)</i> |
|--|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 4 444 | - | 50,00 | 222 200,00 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Investment S.A. | 3 473 | - | 50,00 | 173 650,00 |

4. Spółka zależna **Skyline Energy Sp. z o.o.** - powołana w maju 2010 r., celem jej działania jest doradztwo podmiotom w restrukturyzacji kosztów energii elektrycznej i oszczędności zużycia energii w przedsiębiorstwach.

| <i>Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli</i> | <i>Ilość udziałów</i> | <i>w tym uprzywilejowanych</i> | <i>Wartość jednego udziału (w zł)</i> | <i>Wartość kapitału (w zł)</i> |
|--|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 1 040 | - | 50,00 | 52 000,00 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Investment S.A. | 796 | - | 50,00 | 39 800,00 |

5. Spółka zależna **Skyline Pro Sp. z o.o.** (do 17.04.2019 r. S.B.S. Sp. z o.o.) powołana w 2010 r., prowadzi działalność:
- działalność opiekuńcza (opieka senioralna),
 - projektowanie, produkcja na zasadzie outsourcingu oraz sprzedaż męskiej kolekcji pod marką ROY.

| <i>Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli</i> | <i>Ilość udziałów</i> | <i>w tym uprzywilejowanych</i> | <i>Wartość jednego udziału (w zł)</i> | <i>Wartość kapitału (w zł)</i> |
|--|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 16 000 | - | 50,00 | 800 000,00 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Investment S.A. | 16 000 | - | 50,00 | 800 000,00 |

6. Spółka zależna **Nurtos Sp. z o.o.** powołana w 2016 r., prowadzi działalność w zakresie kupna i sprzedaży nieruchomości na własny rachunek, wynajmu i zarządzania nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, pośrednictwo w obrocie nieruchomościami.

| <i>Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli</i> | <i>Ilość udziałów</i> | <i>w tym uprzywilejowanych</i> | <i>Wartość jednego udziału (w zł)</i> | <i>Wartość kapitału (w zł)</i> |
|--|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 100 | - | 118 050 | 11 805 000,00 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Investment S.A. | 100 | - | 118 050 | 11 805 000,00 |

7. Spółka zależna Skyline Development Sp. z o.o. **LAZURIA Sp. z o.o.**, spółka celowa nabyta w 2018 r. związku z planami zakupu nieruchomości przeznaczonej na cele developerskie.

| <i>Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli</i> | <i>Ilość udziałów</i> | <i>w tym uprzywilejowanych</i> | <i>Wartość jednego udziału (w zł)</i> | <i>Wartość kapitału (w zł)</i> |
|--|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 100 | - | 50,00 | 5 000,00 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Development Sp. z o.o. | 100 | - | 50,00 | 5 000,00 |

Opis jednostek stowarzyszonych, niepodlegających konsolidacji (stan na dzień przekazania raportu):

1. Skyline Venture spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. powołana w 2010 r. z partnerem Krajowym Funduszem Kapitałowym S.A. (obecnie PFR Ventures Sp. z o.o.) celem inwestowania w podmioty z sektora MSP. W spółce tej Emitent mimo posiadania pakietu większościowego w kapitale nie ma przeważającego głosu w decyzjach biznesowych i kluczowych właścicielskich (takie prawo zagwarantował sobie partner KFK). Na dzień przekazania sprawozdania fundusz posiadał cztery spółki w portfelu: HDOMedical Sp. z o.o. (78,05%), Stal Sp. z o.o. (39,99%), Tech Sim Sp. z o.o. (26,40%) oraz Efneo Sp. z o.o. (16,53%).

Spółka nie podlega konsolidacji.

| <i>Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli</i> | <i>Ilość akcji</i> | <i>w tym uprzywilejowanych</i> | <i>Wartość jednego udziału (w zł)</i> | <i>Wartość kapitału (w zł)</i> |
|--|--------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wartość kapitału zakładowego razem: | 204 220 | - | 1,00 | 204 220 |
| z tego: | | | | |
| Skyline Investment S.A. | 115 125 | - | 1,00 | 115 125 |

4.5. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Skyline Investment S.A.

Zarząd:

Na dzień 30 września 2020 r. skład Zarządu był następujący:

| | |
|-----------------|----------------------|
| Jerzy Rey | - Prezes Zarządu |
| Zbigniew Fornal | - Wiceprezes Zarządu |
| Leszek Szwedo | - Wiceprezes Zarządu |

Rada Nadzorcza:

Na dzień 30 września 2020 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

| | |
|--------------------|-------------------------|
| Sławomir Halaba | - Przewodniczący RN |
| Maciej Rey | - Wiceprzewodniczący RN |
| Jarosław Karpiński | - Wiceprzewodniczący RN |
| Jan Hambura | - Członek RN |
| Witold Witkowski | - Sekretarz RN |

4.6. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową nie uległy zmianie w stosunku do zasad opisanych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2019 r.

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku oraz śródrocznym sprawozdaniem finansowym kończącym się 30 września 2019 z wyjątkiem zastosowania zmian standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 roku.

4.7. Platforma zastosowanych MSSF

Oświadczenie i zgodności

Niniejsze roczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz interpretacjami wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską, na mocy Rozporządzenia w sprawie MSSF (Komisja Europejska 1606/2002), zwanymi dalej „MSSF UE”.

MSSF UE obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF), zatwierdzone do stosowania w UE.

Sporządzając skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku Grupa stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 roku.

Zastosowanie przez Grupę ww. standardów, zmian do standardów oraz interpretacji, nie miało istotnego wpływu na dotychczas stosowaną politykę rachunkowości Grupy Kapitałowej oraz prezentację danych w sprawozdaniach finansowych.

Sprawozdanie należy czytać łącznie z opublikowanymi danymi za 2019 rok.

Następujące zmiany do istniejących standardów oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz zatwierdzone do stosowania w UE wchodzą w życie po raz pierwszy w sprawozdaniu finansowym Grupy za 2020 rok:

– **Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”** – definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później),

– **Zmiany do MSSF 9, MSR 39 oraz MSSF 7 – reforma IBOR zatwierdzone do stosowania po 1 stycznia 2020 roku.**

– **Zmiany do MSSF 1, MSSF 8** – definicja terminu „istotny” zatwierdzone do stosowania po 1 stycznia 2020 roku

– **Zmiany do MSSF 16 „Leasing”** – uproszczenie dotyczące zmian wynikających z umów leasingu w związku z COVID-19 zatwierdzone do stosowania od 1 czerwca 2020 roku

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów, jakie zostały już wydane przez RMSR i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie:

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych nowych standardów oraz zmian do standardów, które według stanu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

– **MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później) – Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14,

– **MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),

– **Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”** oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),

– **Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”** i – klasyfikacja zobowiązań jako krótko – i długoterminowe w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później).

Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – aktualizacja referencji do Założeń Koncepcyjnych do zastosowania po 1 stycznia 2022 roku.

Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” – przychody z produktów wyprodukowanych w okresie przygotowywania rzeczowych aktywów trwałych do rozpoczęcia funkcjonowania do zastosowania po 1 stycznia 2022 roku.

Zmiany do MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” – wyjaśnienia nt. kosztów ujmowanych w analizie, czy umowa jest kontraktem rodzącym obciążenia do zastosowania po 1 stycznia 2022 roku.

Roczny program poprawek 2018-2020 - poprawki zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują wytyczne standardów w zakresie ujmowania oraz wyceny: MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”, MSSF9 „Instrumenty finansowe”, MSR41 „Rolnictwo” oraz do przykładów ilustrujących do MSSF 16 „Leasing zatwierdzone do stosowania po 1 stycznia 2022 roku.

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w Unii Europejskiej mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez Unię Europejską.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej. Według szacunków Grupy, wyżej wymienione nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy.

MSSF 9 Instrumenty finansowe

MSSF 9 zastępuje wytyczne zawarte w MSR 39 Instrumenty Finansowe - ujmowanie i wycena, zgodnie z którym instrumenty finansowe klasyfikowane były do poniższych kategorii:

- utrzymywane do terminu wymagalności,
- dostępne do sprzedaży,
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy,
- pożyczki i należności.

Od 1 stycznia 2019, Grupa kwalifikuje aktywa finansowe do jednej z kategorii:

- wyceniane według zamortyzowanego kosztu,
- wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody,
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Grupa kwalifikuje aktywa finansowe do odpowiedniej kategorii w zależności od modelu biznesowego zarządzania aktywami finansowymi oraz od charakterystyki umownych przepływów pieniężnych dla danego składnika aktywów.

Dany instrument dłużny jest wyceniany według zamortyzowanego kosztu, jeżeli spełnione są oba poniższe warunki:

- przyjęty model biznesowy zakłada utrzymanie składnika aktywów w celu gromadzenia przepływów pieniężnych wynikających z umowy;
- przepływy pieniężne wynikające z umowy dotyczące danego instrumentu obejmują wyłącznie spłatę kwoty głównej i odsetek od kwoty głównej pozostałej do zapłaty.

Dany instrument dłużny jest wyceniany w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, jeżeli spełnione są oba poniższe warunki:

- przyjęty model biznesowy zakłada utrzymanie składnika aktywów w celu gromadzenia przepływów pieniężnych wynikających z umowy jak i sprzedaż składników aktywów finansowych;
- przepływy pieniężne wynikające z umowy dotyczące danego instrumentu obejmują wyłącznie spłatę kwoty głównej i odsetek od kwoty głównej pozostałej do zapłaty.

Instrumenty dłużne, które nie spełniają powyższych warunków wyceniane są w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Utrata wartości aktywów finansowych

MSSF 9 wprowadza nowe podejście do szacowania utraty wartości aktywów finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie lub w wartości godziwej przez inne całkowite dochody grupa ujmuje odpis na oczekiwane straty kredytowe zgodnie z poniższymi zasadami:

- jeżeli na dzień sprawozdawczy ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym wzrosło znacznie od momentu początkowego ujęcia – grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe dla całego okresu życia instrumentu;
- jeżeli na dzień sprawozdawczy ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym nie wzrosło znacznie od momentu początkowego ujęcia – grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe dla okresu 12 miesięcy.

Inwestycje w udziały i akcje jednostek zależnych i stowarzyszonych są wyłączone z zakresu MSSF 9 i ich wycena będzie dokonywana na dotychczasowych zasadach, tj. według historycznego kosztu nabycia pomniejszonego o odpisy z tytułu utraty wartości.

Grupa kwalifikuje zobowiązania finansowe do jednej z poniższych kategorii:

- wyceniane według zamortyzowanego kosztu,
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Wdrożenie MSSF 16

MSSF 16 Leasing

MSSF 16 leasing nowy standard ustanawia zasady ujęcia, wyceny, prezentacji oraz ujawnień dotyczących leasingu. Wszystkie transakcje leasingu skutkują uzyskaniem przez leasingobiorcę prawa do użytkowania składnika aktywów oraz zobowiązania z tytułu leasingu. Tym samym, MSSF 16 znosi dla leasingobiorców klasyfikację leasingu operacyjnego i leasingu finansowego zgodnie z MSR 17 i wprowadza dla nich jeden model dla ujęcia księgowego leasingu. Leasingobiorca jest zobowiązany ująć: (a) aktywa i zobowiązania dla wszystkich transakcji leasingu zawartych na okres powyżej 12 miesięcy, za wyjątkiem sytuacji, gdy dany składnik aktywów jest pozycją o niskiej wartości; oraz (b) amortyzację leasingowanego aktywa odrębnie od odsetek od zobowiązania leasingowego w rachunku zysków i strat (sprawozdaniu z wyników). MSSF 16 powtarza regulacje z MSR 17 dotyczące ujęcia księgowego leasingu przez leasingodawcę.

Spółka zastosowała MSSF 16 od 1 stycznia 2019 r. Zarząd przeanalizował wpływ powyższego standardu na sytuację finansową, wyniki działalności Spółki oraz na zakres informacji prezentowanych w sprawozdaniu finansowym i nie zidentyfikował znaczącego wpływu wskazanych zmian na sprawozdawczość finansową, w konsekwencji czego wdrożenie MSSF 16 od 1 stycznia 2019 r. nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.

4.8. Porównywalność danych

Prezentowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Skyline Investment S.A. skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obejmuje okres od 01 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku.

4.9. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Nie wystąpiły takie korekty.

4.10. Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych.

4.11. Segmenty działalności

Zarząd Spółki określa segment jako rodzaj działalności wypracowujący przychody, przyporządkowując aktywa generujące dane przychody. Dla celów zarządczych, Grupa Skyline Investment wyodrębniła cztery segmenty działalności: działalność doradczą, działalność inwestycyjną, działalność odzieżową oraz działalność innowacyjnych technologii.

Segment „działalność doradcza”

Segment ten obejmuje działalność prowadzoną przez cztery spółki Grupy: Skyline Investment S.A., Skyline Energy Sp. z o.o., Skyline Interim Management Sp. z o.o. oraz Skyline Venture Sp. z o.o.

Zakres usług tego segmentu obejmuje doradztwo przy:

- publicznych emisjach akcji,
- fuzjach i przejęciach,
- emisji instrumentów dłużnych,

- emisji na rynku niepublicznym,
- zarządzaniu tymczasowym
- zarządzaniu funduszami na rachunek własny i Spółek Grupy,
- zarząd przymusowy,
- optymalizacja kosztów i zużycia energii elektrycznej,

Segment „działalność inwestycyjna”

Segment działalności inwestycyjnej obejmuje inwestycje na rynku niepublicznym (zakup udziałów i akcji) prowadzone przez Skyline Investment S.A. oraz inwestycje na rynku nieruchomości prowadzone przez Skyline Development Sp. z o.o. oraz Nurtos Sp. z o.o. Zakres tego segmentu obejmuje:

- zakup/objęcie udziałów i akcji na rynku niepublicznym (podmioty znajdujące się zarówno na etapie wczesnego rozwoju jak i ekspansji),
- zakup/objęcie udziałów i akcji w firmach w trudnej sytuacji finansowej (w tym w upadłości), obrót nieruchomościami.

Segment „działalność odzieżowa”

Segment ten obejmuje działalność prowadzoną przez spółkę Skyline Pro Sp. z o.o.

W ramach tej działalności objęty jest:

- zakup/sprzedaż odzieży,
- przygotowanie kolekcji.

Segment działalność opiekuńcza

Segment ten obejmuje działalność prowadzoną przez jedną spółkę Skyline Pro Sp. z o.o.

W ramach tej działalności objęta jest:

- pomoc społeczna z zakwaterowaniem,
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej,
- praktyka pielęgniarek i położnych.

Grupa Kapitałowa Skyline Investment przede wszystkim prowadzi swoją działalność na terenie Polski. Grupa odzieżowa również eksportuje swoje wyroby. Z uwagi na fakt, iż według oceny Zarządu nie ma znaczących różnic w ryzyku według podziału geograficznego, Grupa nie dokonuje wydzielenia segmentów według podziału geograficznego poza wyodrębnieniem samego eksportu co przedstawia tabela.

Wyniki według segmentów za III kwartały 2020 roku (po korektach konsolidacyjnych):

**WYNIKI WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI
(po korektach konsolidacyjnych)**

| (w tys. PLN) | Działalność innowacyjnych technologii | Działalność doradcza | Działalność inwestycyjna | Działalność odzieżowa | Razem |
|---|---|-------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------|
| Przychody segmentu ogółem | 0 | 19 | 1 676 | 0 | 1 695 |
| - w tym przychody z odpisu aktualizującego | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koszty segmentu ogółem | 0 | -97 | -7 526 | 0 | -7 623 |
| - w tym koszty odpisu aktualizującego | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wynik brutto | 0 | -78 | -5 850 | 0 | -5 928 |
| Podatek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wynik netto | 0 | -78 | -5 850 | 0 | -5 928 |
| Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 18 | -78 | -5 850 | 0 | -5 909 |
| Aktywa ogółem | 258 | 295 | 77 968 | 0 | 78 521 |
| Pasywa ogółem | 258 | 295 | 77 968 | 0 | 78 521 |

4.12. Zastosowane kursy EURO

Wybrane dane finansowe zawarte w niniejszym sprawozdaniu zostały przeliczone na EURO według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dany dzień przez Narodowy Bank Polski (odpowiednio 4,5268 zł/EURO na 30 września 2020 oraz 4,2585 na 31 grudnia 2019 r.),
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego (4,3018 średni z 9 miesięcy 2020 oraz 4,3018 zł/EURO na 31 grudnia 2019 r.).

4.13. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta

Najważniejsze wydarzenia u Emitenta oraz jego Grupy Kapitałowej w III kwartale 2020 r.:

- Zmiana w strukturze kapitału zakładowego

W dniu 12 sierpnia 2020 r. nastąpiła zmiana w dotychczas posiadanym udziale w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu. Zmiana ta nie miała istotnego wpływu na strukturę sprawozdania finansowego.

- Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

W dniu 26 sierpnia 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru BGGM Audyt Sp. z o.o. jako podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

- Zmiany w Statucie Spółki

W dniu 31 sierpnia 2020 r. na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Skyline Investment S.A. została powzięta uchwała nr 17 w sprawie zmian w Statucie Spółki w kontekście wpisu Spółki do rejestru Zarządzających ASI. Zmiana Statutu uzasadniona była koniecznością dostosowania jego treści do powszechnie obowiązujących przepisów prawa (ustawa z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi) na cele wpisu Spółki do rejestru Zarządzających ASI, prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego, zgodnie z art. 70zb i nast. Ustawy.

- Zmiany w składzie Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki

W dniu 31 sierpnia 2020 r. nastąpiła zmiana w dotychczasowym składzie Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki. Zmiana ta nie miała istotnego wpływu na strukturę sprawozdania finansowego.

- Zatwierdzenie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2019

W dniu 31 sierpnia 2020 r. zatwierdzone zostały przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2019.

Najważniejsze wydarzenia w Funduszu Skyline Venture Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA:

- Zmiany w składzie Zarządu

W dniu 31 sierpnia 2020 r. nastąpiła zmiana w dotychczasowym składzie Zarządu Spółki. Zmiana ta nie miała istotnego wpływu na strukturę sprawozdania finansowego.

- Wybór podmiotu uprawnionego do prowadzenia rejestru akcjonariuszy

W dniu 30 września 2020 r. WZA dokonało wyboru DM Navigator, jako podmiotu uprawnionego do prowadzenia rejestru akcjonariuszy Spółki.

- Zmiana w strukturze kapitału zakładowego

W dniu 30 września 2020 r. nastąpiła zmiana w dotychczas posiadanym udziale w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu, poprzez podniesienie kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii M z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w trybie oferty prywatnej.

- Otwarcie likwidacji

W dniu 30 września 2020 r. WZA Skyline Venture Sp. z o.o. SKA podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki, otwarcia jej likwidacji oraz powołania likwidatora.

Najważniejsze wydarzenie u Emitenta i w jego Grupie Kapitałowej po okresie sprawozdawczym

Skyline Investment S.A

- Zmiana w strukturze kapitału zakładowego

W dniu 5 października 2020 r. nastąpiła zmiana w dotychczas posiadanym udziale w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu. Zmiana ta nie miała istotnego wpływu na strukturę sprawozdania finansowego.

Najważniejsze wydarzenia w Funduszu Skyline Venture Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA

Brak.

4.14. Czynniki i zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe

W okresie do 30 września 2020 r. zarówno u Emitenta jak i w Grupie Kapitałowej Skyline Investment nie wystąpiły takie zdarzenia.

4.15. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie

Działalność Emitenta oraz jego Grupy Kapitałowej (poza spółką działającą w segmencie odzieżowym – w tym przypadku wielkość sprzedaży oraz rentowność jest uzależniona od warunków pogodowych; dodatkowo, wartość sprzedaży oraz marża spada w okresach wyprzedazowych) nie charakteryzuje się sezonowością bądź cyklicznością.

4.16. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

W okresie do 30 września 2020 r. powyższe odpisy nie występowały.

4.17. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W okresie do 30 września 2020 r. Skyline Investment S.A. nie dokonała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych (akcji i udziałów).

4.18. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały zamieszczone w nocie nr 16 niniejszego sprawozdania.

4.19. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały zamieszczone w nocie nr 15 niniejszego sprawozdania.

4.20. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Do końca okresu sprawozdawczego tj. na dn. 30 września 2020 roku i na dzień sporządzenia Sprawozdania Emitent nie wywiązał się z zobowiązań wobec podmiotów wykazanych w punkcie 5.17 niniejszego sprawozdania.

Spośród spółek Grupy Kapitałowej przeterminowane wierzytelności posiadają:

- Skyline Development Sp. z o.o. z tytułu emisji obligacji serii B o wartości nominalnej 1 160 tys. zł, których termin wymagalności upłynął 15.05.2018 r. Zarząd spółki podjął rozmowy z Obligatariuszem, jednakże na dzień niniejszego sprawozdania nie zawarto żadnego porozumienia. W związku z brakiem spłaty obligacji B z dnia oraz brakiem podpisania porozumienia o nowym terminie spłaty do dnia publikacji sprawozdania, dokonano odpisu aktualizującego nieruchomości stanowiącą zabezpieczenie w postaci przeniesienia własności gruntu w Zakroczymiu (Umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie), do wysokości długu obligacyjnego to jest do kwoty 1 622 tys. zł.

W odniesieniu do powyższych zdarzeń poza prowadzonymi negocjacjami nie podjęto żadnych działań naprawczych.

4.21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W okresie 1.01.2020 – 30.09.2020 r. nie miały miejsca żadne deklaracje ani wypłaty dotyczące dywidendy.

4.22. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W prezentowanym okresie istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych nie miały miejsca.

4.23. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie 1.01.2020 – 30.09.2020 r. powyższe zobowiązania nie występowały.

4.24. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie 1.01.2020 – 30.09.2020 r. miały miejsce rozliczenia z tytułu spraw sądowych:

- Zarząd Emitenta otrzymał w dniu 24 czerwca 2019 roku pozew o zapłatę z Sądu Okręgowego w Warszawie XXVI Wydział Gospodarczy Syg akt: XXVI GC 478/19 z powództwa Bartłomieja Kaweckiego o zapłatę kwoty 153.886,12 wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie należnymi na podstawie art. 481 1KC liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty. Przedmiotem postępowania jest kara umowna z tytułu niewykonania przez Emitenta zobowiązania tj. z faktu niedołożenia należytej staranności w celu wprowadzenia Akcji serii H

do publicznego obrotu giełdowego na GPW w Warszawie S.A. Zarząd Emitenta w dniu 15 lipca 2019 roku złożył odpowiedź na pozew.

- Zarząd Emitenta otrzymał w dniu 3 lipca 2019 roku nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym z Sądu Rejonowego w Bielsku – Białej VI Wydział Gospodarczy Sygn. Akt: VI GNc 1545/19 z powództwa Domu Maklerskiego BDM Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku – Białej kwoty 22 361,38 zł jako należności głównej oraz odsetek 965,38 zł oraz kosztów procesu 2 707,00. Przedmiotem postępowania jest zobowiązanie z tytułu niezapłaconych faktur za usługę polegającą na pełnieniu funkcji animatora emitenta na GPW w Warszawie SA. Emitent spłaca zadłużenie.
- Zarząd Emitenta w dniu 11 lipca 2019 roku nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym z Sądu Rejonowego dla Wrocławia- Fabrycznej we Wrocławiu XV Wydział Gospodarczy Syg. akt XV GNc 1850/19DMN z powództwa Work Service SA o zapłatę kwoty 61 812 zł wraz o odsetkami. Przedmiotem postępowania jest zaległość w opłatach za najem powierzchni biurowej. Zarząd Emitenta w dniu 25 lipca złożył sprzeciw do nakazu zapłaty.

4.25. Informacje o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

W okresie 1.01.2020 – 30.09.2020 r. takie zmiany nie miały miejsca.

4.26. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W okresie 1.01.2020 – 30.09.2020 r. takie zmiany nie miały miejsca.

4.27. Inne informacje, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta

Poza wydarzeniami opisanymi w niniejszym Sprawozdaniu nie miały miejsca inne zdarzenia mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i wyniku finansowego Emitenta.

4.28. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji

W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem nie miały miejsca żadne inne zdarzenia, które wpłynęłyby na organizację Grupy Kapitałowej Skyline Investment, w tym w szczególności nie miało miejsca połączenie jednostek, uzyskanie lub utrata kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podział, restrukturyzacja, zaniechanie działalności.

Struktura Grupy Kapitałowej została wykazana w pkt III.3 niniejszego sprawozdania.

Struktura portfela inwestycyjnego Grupy Kapitałowej Skyline na dzień 30.09.2020 r. oraz na dzień przekazania Sprawozdania:

1. Skyline Development Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie kapitałowe 17 000 udziałów o wartości nominalnej 8 500 000 zł, stanowiących 100% kapitału zakładowego;
 - o Lazuria Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie w Spółkę wynosi 100 udziałów o wartości nominalnej 5 000 zł, stanowiące 100% kapitału zakładowego;
2. Skyline Interim Management Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie kapitałowe 3 473 udziały o wartości nominalnej 173 650 zł, stanowiące 78,15% kapitału zakładowego;
3. Skyline Venture Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie 117 udziałów o wartości nominalnej 58 500 zł, stanowiących 100% kapitału zakładowego;
4. Skyline Energy Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie Emitenta w spółkę wynosi 796 udziałów o wartości nominalnej 39 800 zł, stanowiących 76,54% kapitału zakładowego;
5. Skyline Pro Sp. z o.o. (dawniej S.B.S. Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie 16 000 udziałów o łącznej wartości nominalnej 800 000 zł, stanowiące 100% kapitału zakładowego;
6. Nurtos Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 11 805 000 zł, stanowiące 100% kapitału zakładowego;
7. Instalexport S.A. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie kapitałowe 987 895 akcji o wartości nominalnej 987 895 zł, stanowiących 10,38% kapitału zakładowego (grupa nie podlegała konsolidacji);
8. ARK ROYAL S.A. (dawniej: Art New Media S.A.) z siedzibą w Warszawie aktualne zaangażowanie kapitałowe 904 484 akcji o wartości nominalnej 90 448,40 zł, stanowiących 3,88 % kapitału zakładowego (grupa nie podlegała konsolidacji);
9. Skyline Venture Sp. z o.o. SKA z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie 115 125 akcji o wartości nominalnej 115 125 zł stanowiących 56,37% kapitału akcyjnego (grupa nie podlegała konsolidacji).

Na dzień przekazania raportu, Fundusz posiadał udziały w następujących podmiotach:

- o HDOMedical Sp. z o.o. (dawniej House Domowa Opieka Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie kapitałowe 13 333 udziałów o wartości 2 999 925 zł, stanowiących 65,01% kapitału zakładowego;
- o Stal Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie - aktualne zaangażowanie kapitałowe 7 499 udziałów o wartości 2 999 600 zł, stanowiących 40% -1 udział kapitału zakładowego;
- o Tech Sim Sp. o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie kapitałowe 8 543 udziałów o wartości 1 200 000 zł, stanowiących 26,40% kapitału zakładowego;
- o Efneo Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – aktualne zaangażowanie kapitałowe 570 udziałów o wartości 1 024 860 zł, stanowiących 16,53% kapitału zakładowego.

4.29. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie w stosunku do wyników prognozowanych

Emitent nie publikował prognoz Spółki ani Grupy Kapitałowej.

4.30. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu

Na dzień publikacji niniejszego raportu, według wiedzy Zarządu Spółki, następujące osoby bezpośrednio lub poprzez podmioty zależne posiadały co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki Skyline Investment S.A.:

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Wartość nominalna serii / emisji (w PLN) | % kapitału | % głosów |
|----------------------------|-------------------|--|----------------|----------------|
| Venta Invest Sp. z o.o. | 5 884 500 | 5 884 500 | 25,23% | 25,23% |
| Express Service Sp. z o.o. | 4 008 000 | 4 008 000 | 17,19% | 17,19% |
| Sławomir Halaba | 3 133 333 | 3 133 333 | 13,44% | 13,44% |
| Jerzy Rey | 2 426 295 | 2 426 295 | 10,40% | 10,40% |
| Bartłomiej Kawecki | 1 500 000 | 1 500 000 | 6,43% | 6,43% |
| Pozostali | 6 368 872 | 6 368 872 | 23,56% | 27,31% |
| RAZEM | 23 321 000 | 23 321 000 | 100,00% | 100,00% |

4.31. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta

Na dzień publikacji sprawozdania, według najlepszej wiedzy Emitenta, toczą się następujące postępowania:

- w stosunku do Nurtos Sp. z o.o.:
 1. Sąd Okręgowy w Warszawie sprawa sygn. II C 115/18 z powództwa Skarbu Państwa – Prezydent m.st. Warszawy sprawa o zapłatę opłat z tytułu użytkowania wieczystego. W dniu 19.07.2018 r. zapadł wyrok zasądający kwotę 377 tys. zł z odsetkami od grudnia 2016 r. oraz kwoty 11 tys. zł zwrotu kosztów procesu i 19 tys. zł tytułem nieuiszczonej opłaty od pozwu. Dnia 03.09.2018 r. została złożona apelacja. Brak wyznaczonego terminu rozprawy apelacyjnej.
- w stosunku do Skyline Pro Sp. z o.o.:
 1. Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, sygnatura akt VI GNc 2409/20, z powództwa Pol-Lab Sp. z o.o. – w dniu 17.09.2020 r. zapadł wyrok nakazujący zapłatę kwoty 57 198,20 zł z odsetkami ustawowymi tytułem opóźnienia w transakcjach handlowych oraz kwoty 6 477,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu wraz z odsetkami ustawowymi.
 2. Sąd Okręgowy w Warszawie XXVI Wydział Gospodarczy, sygnatura akt XXVI GNc 1371/20, z powództwa Alior Bank S.A. – w dniu 02.10.2020 r. zapadł wyrok nakazujący 729 555,20 zł wraz z odsetkami oraz kwotę 16 337 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

4.32. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Emitent i jego spółki zależne nie zawierały żadnych transakcji z podmiotami powiązanymi, które byłyby zawarte na warunkach innych niż rynkowe. Informacje dotyczące wszystkich transakcji z podmiotami powiązanymi zostały zawarte w pkt IV.21.

4.33. Informacje o transakcjach Emitenta z jednostkami powiązanymi

Transakcje z podmiotami powiązanymi miały rutynowy charakter i zawierane były na zasadach odpowiadającym zasadom rynkowym. Transakcje w Grupie podlegały eliminacjom konsolidacyjnym w procesie konsolidacji.

4.34. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonywano zmian w sposobie (metodzie) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej oraz nie dokonano zmiany klasyfikacji aktywów finansowych na skutek zmiany celu lub sposobu wykorzystania tych aktywów.

4.35. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W prezentowanym okresie sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie miały miejsca.

4.36. Przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych

W okresie do 30 września 2020 r. nie nastąpiły przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych.

4.37. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca

W okresie objętym sprawozdaniem Emitent lub jednostka od niego zależna nie udzieliły poręczeń i gwarancji spełniających powyższe kryterium.

4.38. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

Poza zdarzeniami opisanymi w niniejszym raporcie okresowym, nie wystąpiły inne istotne fakty mogące wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, które mogą być istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań Emitenta.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez grupę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Zarząd stwierdza, że obecnie nie ma jednoznacznego zagrożenia kontynuowania przez grupę działalności.

Głównym zagrożeniem dla dalszej działalności Spółki mogłoby być postawienie w stan wymagalności pożyczek i obligacji, w których głównymi wierzycielami są akcjonariusze lub inni interesariusze Grupy. Zarząd jest jednak przekonany, że takie zagrożenie ma charakter hipotetyczny gdyż jest w bieżącym kontakcie z tą grupą wierzycieli, którzy doskonale zdają sobie sprawę, że spłata ich zobowiązań zależy od realizacji strategicznych projektów Spółki, polegających głównie na sprzedaży gruntów będących we posiadaniu spółek Nurtos Sp. z o.o. i Skyline Development Sp. z o.o. – zobowiązania powyższe powstały w związku z tymi transakcjami/projektami, powyżsi wierzyciele przystąpili do tych transakcji i mają świadomość, że zapłata z nich wynikająca nastąpi po finalizacji ww. projektów. Wartość powyższych transakcji pokrywa z nawiązką zobowiązania spółki z nimi związane.

Ryzyko krótkoterminowe związane z bieżącym funkcjonowaniem grupy też jest znikome. Bieżące zobowiązania spółki pokrywane są z wpływów z transakcji, które przeprowadził Zarząd. Dotyczy to głównie sprzedaży spółki BlueVendo S.A., sprzedaży aktywów finansowych (giełdowych), których Spółka jest właścicielem, przeformułowania projektu dotyczącego podniesienia kapitału w jednej ze spółek portfelowych oraz komercjalizacji aktywów, które posiada Spółka.

Dodatkowe ryzyka dotyczą procesów sądowych w których Grupa jest stroną. Dotyczy to głównie dwóch procesów sądowych: o karę umowną z jednym z akcjonariuszy oraz o zapłatę dotyczącą czynszu najmu. Zarówno w pierwszym jak i w drugim przypadku Zarząd uważa, że w perspektywie średnioterminowej nie ma ryzyka zagrożenia niewypłacalności Spółki. Biorąc pod uwagę dotychczasowe postępowanie procesowe oraz pojawiające przesłanki dotyczące oceny wartości merytorycznej argumentów spółki uznajemy, że Spółka ma duże szanse na pozytywne rozstrzygnięcia prowadzonych postępowań, których koniec, jak szacujemy nastąpi dopiero w perspektywie roku 2021/2022.

Podsumowując: Zarząd zdaje sobie sprawę z istniejących zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności grupy głównie w kontekście płynności spółki, jednak podjęte i planowane działania zapewniają stabilizację w tym zakresie. Bieżące kontakty z wierzycielami i interesariuszami spółki informujące ich o stanie strategicznych projektów i aktualnym zaawansowaniu prac z nimi związanych, bieżące informacje o działaniach mających na celu komercjalizację i optymalizację aktywów oraz stałe monitorowanie płynności i ewentualnego wystąpienia kolejnych zagrożeń dla spółki gwarantują kontynuację jej działalności w perspektywie krótko- i długoterminowej.

4.39. Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki przez Emitenta w perspektywie co najmniej kwartału

Podstawowymi czynnikami, które będą miały wpływ na wyniki Spółki w 2021 r. są:

- sytuacja na rynkach kapitałowych, która ma wpływ na sytuację na rynkach długu i możliwość pozyskania finansowania,

- poprawa płynności finansowej Emitenta poprzez możliwość pozyskanie środków finansowych,
- powodzenie w przeprowadzeniu nowej emisji akcji skierowanej do obecnych akcjonariuszy i przeprowadzenie kolejnej emisji akcji skierowanej do nowych inwestorów zewnętrznych,
- zdynamizowanie działalności z zakresu usług doradczych,
- wyniki finansowe i operacyjne spółek portfelowych, które przełożą się na wartość posiadanych aktywów inwestycyjnych, a w konsekwencji pozwolą na uzyskanie przychodów z ich zbycia,
- kwestie regulacyjne,
- skutki pandemii wywołanej koronawirusem SARS-Cov-2 mogą mieć wpływ na wielkość aktywów pod zarządzaniem Spółki, a w konsekwencji przychody i wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę.

5. NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

5.1. Wartość firmy i pozostałe wartości niematerialne

Nota 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - tabela zmian okresu bieżącego (2020)

| (w tys. PLN) | Wartość firmy | Nabyte koncesje, patenty, licencje | Koszt zakończenia prac rozwojowych | Pozostałe wartości niematerialne | Razem |
|---|------------------|--|---|--|-------------|
| Wartość brutto BO | 0 | 109 | 0 | 39 | 148 |
| Nabycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nabycie w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto BZ | 0 | 109 | 0 | 39 | 148 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BO | 0 | -107 | 0 | -39 | -147 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | 0 | -1 | 0 | 0 | -1 |
| Zwiększenie umorzenia w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości (+ / -) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BZ | 0 | -108 | 0 | -39 | -148 |
| Wartość netto BO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nabycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości (+ / -) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto BZ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
- tabela zmian okresu poprzedniego (2019)

| | Wartość firmy (w tys. PLN) | Nabyte koncesje, patenty, licencje | Koszt zakończenia prac rozwojowych | Pozostałe wartości niematerialne | Razem |
|---|-------------------------------|---|---|--|---------------|
| Wartość brutto BO | | 109 | 14453 | 1135 | 15697 |
| Nabycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nabycie w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto BZ | 0 | 109 | 14453 | 1135 | 15697 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BO | | -107 | -8128 | -1132 | -9367 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | 0 | -2 | -1451 | -1 | -1454 |
| Zwiększenie umorzenia w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy z tytułu utraty w wartości (+ / -) | 0 | 0 | -610 | 0 | -610 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BZ | 0 | -109 | -10189 | -1133 | -11431 |
| Wartość netto BO | 0 | 2 | 6325 | 2 | 6330 |
| Nabycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | 0 | -2 | -1451 | 0 | -1454 |
| Odpisy z tytułu utraty w wartości (+ / -) | 0 | 0 | -610 | 0 | -610 |
| Wartość netto BZ | 0 | 0 | 4264 | 2 | 4266 |

5.2. Rzeczowe aktywa trwałe

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
- tabela zmian okresu bieżącego (2020)

| (w tys. PLN) | Grunty, budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| Wartość brutto BO | | 489 | 837 | 129 | 0 | 1985 |
| Zakup | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nabycie w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | -227 | 0 | 0 | -227 |
| Wartość brutto BZ | | 489 | 610 | 129 | 0 | 1 758 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BO | | -403 | -395 | -125 | 0 | -923 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | | | -39 | -6 | 0 | -45 |
| Zwiększenie umorzenia w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | -86 | -3 | 0 | 0 | -89 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości (+ / -) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BZ | 0 | -489 | -437 | -131 | 0 | -1 057 |
| Wartość netto BO | 0 | 86 | 442 | 4 | 0 | 532 |
| Nabycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | -86 | -3 | 0 | 0 | -89 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | 0 | 0 | -39 | -6 | 0 | -45 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości (+ / -) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto BZ | 0 | 0 | 400 | -2 | 0 | 399 |

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
- tabela zmian okresu poprzedniego (2019)

| (w tys. PLN) | Grunty, budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem |
|---|---------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Wartość brutto BO | 530 | 489 | 837 | 129 | 0 | 1985 |
| Zakup | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nabycie w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto BZ | 530 | 489 | 837 | 129 | 0 | 1985 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BO | -525 | -360 | -273 | -122 | 0 | -1280 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | -1 | -43 | -122 | -3 | 0 | -169 |
| Zwiększenie umorzenia w wyniku przejęcia kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości (+ / -) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umorzenie i odpisy z tyt. utraty wartości BZ | -526 | -403 | -395 | -125 | 0 | -1449 |
| Wartość netto BO | 5 | 128 | 564 | 7 | 0 | 704 |
| Nabycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortyzacja bieżącego okresu | -1 | -43 | -126 | -3 | 0 | -173 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości (+ / -) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto BZ | 4 | 85 | 438 | 4 | 0 | 532 |

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - struktura własnościowa

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|------------|------------|------------|
| Własne | 11 | 116 | 170 |
| Używane na podstawie umów leasingu | 388 | 459 | 362 |
| Inwestycje w obce środki trwałe | 0 | 0 | 0 |
| Rzeczowe aktywa trwałe netto, razem | 399 | 575 | 532 |

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - wykaz środków używanych na podstawie umów leasingu finansowego

| | Wartość netto środka |
|-------------------|-------------------------|
| Samochód Opel | 53 |
| Środek Jaguar | 98 |
| Środek Jaguar | 109 |
| Środek Land Rover | 127 |
| Razem | 388 |

5.3. Należności długoterminowe

Nota 3

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

| (w tys. PLN) | 30-09- 2020 | 30-09- 2019 | 31-12- 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Należności długoterminowe brutto | 0 | 101 | 84 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Należności długoterminowe netto, razem | 0 | 101 | 84 |

**NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE -
struktura walutowa**

| (w tys. PLN) | 30-09- 2020 | 30-09- 2019 | 31-12- 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| W walucie polskiej | 0 | 101 | 84 |
| W walutach obcych (po przeliczeniu na PLN) | 0 | 0 | 0 |
| Należności długoterminowe netto, razem | 0 | 101 | 84 |

**NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE -
wg terminów wymagalności**

| (w tys. PLN) | 30-09- 2020 | 30-09- 2019 | 31-12- 2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Od 1 roku do 3 lat | 0 | 101 | 84 |
| Powyżej 3 lat | 0 | 0 | 0 |
| Należności długoterminowe brutto, razem | 0 | 101 | 84 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Należności długoterminowe netto, razem | 0 | 101 | 84 |

5.4. Nieruchomości inwestycyjne

Nota 4

NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

| (w tys. PLN) | 30-09- 2020 | 30-09- 2019 | 31-12- 2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Nieruchomość w Zakroczymiu | 1 673 | 1 673 | 1 673 |
| Nieruchomość w Dorohusku | 41 460 | 41 460 | 41 460 |
| Nieruchomości inwestycyjne netto, razem | 43 133 | 43 133 | 43 133 |

AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

| (w tys. PLN) | 30-09- 2020 | 30-09- 2019 | 31-12- 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Nieruchomość w Warszawie | 32 440 | 32 440 | 32 440 |
| Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży, razem | 32 440 | 32 440 | 32 440 |

AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

| (w tys. PLN) | 30-09- 2020 | 30-09- 2019 | 31-12- 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Stan na początek okresu | 32 440 | 32 440 | 32 440 |
| Odpis aktualizujący | 0 | 0 | 0 |
| Reklasyfikacja (z nieruchomości inwestycyjnych) | 0 | 0 | 0 |
| Stan na koniec okresu, netto | 32 440 | 32 440 | 32 440 |

Są to nieruchomości inwestycyjne oraz aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży w związku z zawartą umową przedwstępnej sprzedaży Akt Notarialny Rep. 35029/2017 z dnia 07 grudnia 2017 r. dotyczącej sprzedaży nieruchomości.

5.5. Aktywa finansowe

Nota 5

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Udziały lub akcje | | | |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 17 020 | 16 969 | 16 543 |
| Długoterminowe aktywa finansowe brutto, razem | 17 020 | 16 969 | 16 543 |
| Odpis aktualizujący | -16 529 | -15 541 | -16 103 |
| Długoterminowe aktywa finansowe netto, razem | 492 | 1 428 | 440 |

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE - wykaz

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Akcje Instalexport (SI) | 9 356 | 9 356 | 9 356 |
| Udziały Efneo (SI) | 0 | 0 | 0 |
| Skyline Venture spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. (SI) | 6 574 | 6 573 | 6 573 |
| Artnet Media | 0 | 2 | 2 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 1 090 | 1 039 | 605 |
| Długoterminowe aktywa finansowe brutto, razem | 17 020 | 16 970 | 16 543 |
| Odpisy aktualizujące | -16 529 | -15 542 | -16 103 |
| Długoterminowe aktywa finansowe netto, razem | 492 | 1 428 | 440 |

5.6. Aktywa z tyt. podatku odroczonego

Nota 6

AKTYWA Z TYT. PODATKU ODROZONEGO - specyfikacja pozycji

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|------------|
| Zobowiązanie z tyt. leasingu finansowego | 0 | 0 | 0 |
| Wycena pożyczek i kredytów wg SCN | 0 | 0 | 0 |
| Straty z lat ubiegłych | 0 | 16 | 0 |
| Rezerwa | 0 | 0 | 0 |
| Niewypłacone wynagrodzenia | 0 | 0 | 0 |
| Ujemne, niezrealizowane różnice kursowe | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | 580 | 587 | 0 |
| Aktywa z tyt. podatku odroczonego, razem | 580 | 603 | 0 |

5.7. Zapasy

Nota 7

ZAPASY

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Materiały i towary | 196 | 264 | 423 |
| Wyroby gotowe | 632 | 544 | 341 |
| Półprodukty i produkty w toku | 47 | 68 | 111 |
| Zaliczki na dostawy | 0 | 0 | 0 |
| Zapasy netto, razem | 875 | 876 | 875 |

ZAPASY

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|--------------|------------|------------|------------|
| Materiały i towary | | 264 | 264 | 423 |
| Wyroby gotowe | | 649 | 649 | 445 |
| Półprodukty i produkty w toku | | 68 | 68 | 111 |
| Zaliczki na dostawy | | 0 | 0 | 0 |
| Zapasy brutto, razem | | 980 | 981 | 979 |
| Odpisy aktualizujące wartość materiałów i towarów | | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące wartość wyrobów gotowych | | -105 | -104 | -104 |
| Zapasy netto, razem | | 875 | 876 | 875 |

5.8. Należności

Nota 8

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYT. DOSTAW I USŁUG

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|--------------|------------|------------|------------|
| Należności z tyt. dostaw i usług brutto, razem | | 485 | 882 | 1 050 |
| Odpisy aktualizujące | | -15 | -205 | -290 |
| Należności z tyt. dostaw i usług netto, razem | | 470 | 678 | 760 |

NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW I USŁUG NETTO - struktura walutowa

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|--------------|------------|------------|------------|
| W walucie polskiej | | 485 | 595 | 1 050 |
| W walutach obcych (po przeliczeniu na PLN) | | -15 | 82 | -290 |
| Należności z tyt. dostaw i usług netto, razem | | 470 | 678 | 760 |

NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW I USŁUG - wg terminów wymagalności

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|--------------|------------|------------|--------------|
| Do 1 miesiąca | | -665 | -282 | 580 |
| Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | | 865 | 760 | -40 |
| Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | | 178 | 140 | 12 |
| Powyżej 6 miesięcy do 1 roku | | 107 | 237 | 98 |
| Powyżej 1 roku | | 0 | 27 | 400 |
| Należności przeterminowane na dzień bilansowy | | 0 | 0 | 0 |
| Należności z tyt. dostaw i usług brutto, razem | | 485 | 882 | 1 050 |
| Odpisy aktualizujące | | -15 | -205 | -290 |
| Należności z tyt. dostaw i usług netto, razem | | 470 | 678 | 760 |

**NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE Z TYT. DOSTAW I USŁUG -
struktura wiekowa**

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|--------------|------------|------------|------------|
| Do 1 miesiąca | | -49 | 8 | 0 |
| Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | | 768 | 0 | 0 |
| Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | | 38 | 0 | 0 |
| Powyżej 6 miesięcy do 1 roku | | 0 | 0 | 0 |
| Powyżej 1 roku | | 0 | 868 | 0 |
| Należności przeterminowane z tyt. dostaw i usług brutto, razem | | 757 | 876 | 0 |
| Odpisy aktualizujące | | 0 | -886 | 0 |
| Należności przeterminowane z tyt. dostaw i usług netto, razem | | 757 | -10 | 0 |

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Należności z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych | | 314 | 265 | 519 |
| Należności od pracowników | | 0 | 0 | 0 |
| Należności z tyt. wpłaconych kaucji | | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | | 1 182 | 1 037 | 534 |
| Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem | | 1 496 | 1 302 | 1 053 |
| Odpisy aktualizujące | | 0 | -654 | -655 |
| Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem | | 1 496 | 648 | 398 |

5.9. Pożyczki udzielone

Nota 9

POŻYCZKI UDZIELONE KRÓTKOTERMINOWE - wg waluty

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|--------------|------------|------------|------------|
| w walucie polskiej | | 181 | 151 | 145 |
| w walutach obcych (po przeliczeniu na PLN) | | 0 | 0 | 0 |
| Pożyczki krótkoterminowe netto, razem | | 181 | 151 | 145 |

POŻYCZKI UDZIELONE KRÓTKOTERMINOWE - wykaz

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|------------|--------------|------------|
| Pożyczka dla Techsim (SD) | 0 | 1 010 | 0 |
| Pożyczka Oxygen (SI) | 21 | 21 | 145 |
| Pożyczka dla SI (SE) | 187 | 0 | 0 |
| Pożyczka dla Nurtos (SIM) | 7 | 0 | 0 |
| Pożyczka Szubski | 0 | 0 | 22 |
| Pożyczki krótkoterminowe brutto, razem | 215 | 1 031 | 167 |
| Odpis aktualizujący | -33 | -880 | -22 |
| Pożyczki krótkoterminowe netto, razem | 181 | 151 | 145 |

POŻYCZKI UDZIELONE KRÓTKOTERMINOWE - wykaz

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|------------|--------------|------------|
| Pożyczka dla Tech Sim (SD) | 0 | 1 010 | 0 |
| Pożyczka Oxygen (SI) | | 21 | 145 |
| Pożyczki krótkoterminowe brutto, razem | 0 | 1 031 | 145 |
| Odpis aktualizujący | 0 | -880 | |
| Pożyczki krótkoterminowe netto, razem | 0 | 151 | 145 |

5.10. Środki pieniężne

Nota 10

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|------------|
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych / lokaty O/N | 144 | 457 | 443 |
| Środki pieniężne w kasie | 16 | 32 | 0 |
| Środki pieniężne, razem | 161 | 489 | 443 |

5.11. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota 11

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|------------|------------|------------|
| Ubezpieczenia majątkowe i osobowe | 23 | 23 | 21 |
| Prace rozwojowe niezakończone | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | 2 | 58 | 6 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem | 25 | 81 | 27 |

5.12. Kapitał podstawowy

Nota 12

KAPITAŁ PODSTAWOWY - stan na koniec okresu

| Seria / emisja | Rodzaj akcji | Rodzaj uprzywilejowania | Liczba akcji | Wartość nominalna serii / emisji (w PLN) | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od) |
|----------------|---------------|-------------------------|-------------------|--|--------------------------|------------------|-------------------------|
| A | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 100 000 | 100 000 | gotówka | 1997 r. | 1998 r. |
| B | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 2 295 400 | 2 295 400 | aport | 1998 r. | 1999 r. |
| C | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 10 000 | 10 000 | gotówka | 1998 r. | 2001 r. |
| D | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 4 094 600 | 4 094 600 | gotówka | 2006 r. | 2007 r. |
| E | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 1 500 000 | 1 500 000 | gotówka | 2006 r. | 2007 r. |
| F | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 2 000 000 | 2 000 000 | gotówka | 2008 r. | 2008 r. |
| G | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 11 800 000 | 11 800 000 | aport | 2017 r. | 2018 r. |
| H | na okaziciela | nieuprzywilejowane | 1 521 000 | 1 521 000 | aport | 2018 r. | 2018 r. |
| RAZEM | | | 23 321 000 | 23 321 000 | | | |

Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na WZA Spółki na dzień publikacji sprawozdania:

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Wartość nominalna serii / emisji (w PLN) | % kapitału | % głosów |
|----------------------------|-------------------|--|----------------|----------------|
| Venta Invest Sp. z o.o. | 5 884 500 | 5 884 500 | 25,23% | 25,23% |
| Express Service Sp. z o.o. | 4 008 000 | 4 008 000 | 17,19% | 17,19% |
| Sławomir Halaba | 3 133 333 | 3 133 333 | 13,44% | 13,44% |
| Jerzy Rey | 2 426 295 | 2 426 295 | 10,40% | 10,40% |
| Bartłomiej Kawecki | 1 500 000 | 1 500 000 | 6,43% | 6,43% |
| Pozostali | 6 368 872 | 6 368 872 | 23,56% | 27,31% |
| RAZEM | 23 321 000 | 23 321 000 | 100,00% | 100,00% |

5.13. Udziały niekontrolujące

Nota 13

UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE - wykaz

| | (w tys. PLN) | | | |
|---------------------------------------|--|---------------------------|-----------------------|--|
| (w tys. PLN) | Kapitał własny spółki na 31.12.2019 r. | Udział Skyline Investment | Udział mniejszościowy | Udziały niekontrolujące na 30.09.2020 r. |
| Skyline Interim Management Sp. z o.o. | 6 | 78,15% | 21,85% | 1 |
| Skyline Energy Sp. z o.o. | 17 | 76,54% | 23,46% | 4 |
| RAZEM | | | | 5 |

UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE - bilans otwarcia

(w tys. PLN)

| | Kapitał własny spółki na 1.01.2019 r. | Udział Skyline Investment | Udział mniejszościowy | Udziały niekontrolujące na 1.01.2020 r. |
|---------------------------------------|---|------------------------------|--------------------------|---|
| Skyline Interim Management Sp. z o.o. | 10 | 78,15% | 21,85% | 2 |
| Skyline Energy Sp. z o.o. | 95 | 76,54% | 23,46% | 22 |
| RAZEM | | | | 24 |

UNK do ujęcia w Skonsolidowanym Sprawozdaniu z Całkowitych Dochodów

-19

5.14. Pozostałe zobowiązania długoterminowe

Nota 14

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - wykaz

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|------------|
| Z tytułu leasingu finansowego | 341 | 404 | 325 |
| Z tytułu dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | 341 | 404 | 325 |

**ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE -
struktura walutowa**

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|------------|------------|------------|
| W walucie polskiej | 341 | 404 | 325 |
| W walutach obcych (po przeliczeniu na PLN) | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | 341 | 404 | 325 |

**ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE -
wg terminów zapadalności**

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|------------|
| Od 1 roku do 3 lat | 341 | 404 | 325 |
| Od 5 lat do 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | 341 | 404 | 325 |

5.15. Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nota 15

REZERWA Z TYT. PODATKU ODROZONEGO - specyfikacja pozycji

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym | | 0 | 0 | 0 |
| Naliczone i nieotrzymane odsetki | | 0 | 599 | 11 |
| Aktualizacja wartości inwestycji (dodatnia) | | 3 096 | 3096 | 3 097 |
| Wycena bilansowa aktywów finansowych | | 0 | 0 | 0 |
| Dodatnie, niezrealizowane różnice kursowe | | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | | 4 425 | 4968 | 4 496 |
| Rezerwa z tyt. podatku odroczonego, razem | | 7 521 | 8 663 | 7 604 |

5.16. Pozostałe rezerwy krótko i długoterminowe

Nota 16

REZERWY DŁUGOTERMINOWE - wykaz

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| Rezerwa na świadczenia emerytalne | | 9 | 11 | 17 |
| Pozostałe | | 943 | 879 | 883 |
| Rezerwy długoterminowe, razem | | 952 | 890 | 900 |

REZERWY KRÓTKOTERMINOWE - wykaz

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| Rezerwa na świadczenia emerytalne | | 0 | 63 | 0 |
| Rezerwy na sprawy sporne | | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | | 2 | 40 | 20 |
| Rezerwy krótkoterminowe, razem | | 2 | 103 | 20 |

5.17. Kredyty i pożyczki

Nota 17

KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE

| | (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kredyty i pożyczki - DŁUGOTERMINOWE | | 0 | 0 | 0 |
| Kredyty i pożyczki - KRÓTKOTERMINOWE | | 2 900 | 3 016 | 2 742 |
| RAZEM | | 2 900 | 3 016 | 2 742 |

KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE - wykaz

| | Termin zawarcia umowy | Stopa procentowa | Termin spłaty | Saldo na dzień bilansowy |
|--|-----------------------|-------------------|---------------|--------------------------|
| Kredyt w rachunku bieżącym Alior (do 800 tys.PLN) (SP) | 29-09-2018 | 5,37 w skali roku | 30.09.2019 | 670 |
| Pożyczka SIM 28.02.2019 (Nurtos) | 28-02-2019 | 4% | 31-12-2019 | 7 |
| Pożyczka Skarżyński Waldemar (SE) | 05-07-2017 | 5% | 31-12-2019 | 19 |
| Pożyczka Skyline Energy Sp. z o.o. (SI) | 26-07-2016 | 6% | 30-06-2020 | 187 |
| Pożyczka Józef Rey (SI) | 04-09-2017 | 8% | 28-02-2018 | 48 |
| Pożyczka Waldemar Skarżyński (SI) | 27-09-2017 | 8% | 31-12-2019 | 22 |
| Pożyczka Rey Luft (SI) | 27-09-2017 | 8% | 28-02-2018 | 61 |
| Pożyczka Petrykowski Janusz (SI) | brak | 0% | brak | 42 |
| Pożyczka Halaba Sławomir (SI) | 17-12-2018 | 10% | 30-06-2020 | 152 |
| Pożyczka OPS Invest S.A. (SD) | 26-08-2018 | 5% | 31-12-2019 | 1 851 |
| Pożyczka Skyline Investment S.A. (SD) | 17-11-2009 | 6,5% | 31-12-2020 | 8 226 |
| Pożyczka Hanusewicz Paweł (Nurtos) | 19-03-2019 | 6% | 15-12-2019 | 3 |
| Pożyczka Bluvendo Sp z o.o. (SI) | 04-03-2019 | 6% | 30-06-2020 | 269 |
| Wyłączenia konsolidacyjne | | | | -8 659 |
| RAZEM | | | | 2 900 |

W wykazie znajdują się wszystkie kredyty i pożyczki udzielane w spółkach powiązanych i także kredyty i pożyczki niepowiązane. Z sumy 11 559 wyłączenia konsolidacyjne to kwota 8 659. Po wyłączeniu suma pożyczek i kredytów to 2 900.

| Specyfikacja zabezpieczeń zobowiązań krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30.09.2020 | Kwota kredytu, pożyczki według umowy w PLN | Zabezpieczenie |
|---|--|---|
| Kredyt w rachunku bieżącym Alior (SP) | 800 000,00 | Weksel własny in blanco; zastaw rejestrowy na zapasach 0,8 MPLN; cesja z polisy 1MPLN; gwarancja de mini mis BGK do 0,48 MPLN |
| Pożyczka Skarżyński Waldemar (SI) | 18 500,00 | brak |
| Pożyczki osoby fizyczne (SI) | 323 000,00 | brak |
| Pożyczka Petrykowski Janusz (SI) | 42 000,00 | brak |
| Pożyczka OPS Invest S.A. (SD) | 1 500 000,00 | Na 17 000 szt. Udziałów Skyline Development Sp. z o.o. |

5.18. Pozostałe zobowiązania

Nota 18

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych - wykaz

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Z tytułu leasingu finansowego | 99 | 99 | 99 |
| Z tytułu dłużnych papierów wartościowych | 11 602 | 11 196 | 10 912 |
| Pozostałe | 0 | 2 | 516 |
| Zobowiązania finansowe krótkoterminowe, razem | 11 702 | 11 297 | 11 527 |

**ZOBOWIĄZANIA Z TYT. DŁUŻNYCH PAPIERÓW
WAROŚCIOWYCH - wykaz**

| (w tys. PLN) | Termin wykupu | Wartość emisyjna | Stopa % | Wartość na dzień bilansowy | Zabezpieczenie |
|--|--|---------------------|------------------|----------------------------------|---|
| Obligacje Nurtos (SI) | 10-12-2020 | 250 | Wibor 3m+1,5% | 270 | weksel in blanco |
| Obligacje OPS Invest S.A. (SI) ¹ | 30-06-2020 | 578 | Wibor 3m+1,5% | 622 | weksel in blanco |
| Obligacje Waldemar Skarżyński (SI) ² | 30-06-2020 | 421 | Wibor 3m+1,5% | 449 | weksel in blanco |
| Obligacje SBS (SD) | 30-06-2019 | 40 | 6% | 45 | weksel in blanco |
| Obligacje Aureus (SD) | przewłaszczenie działki na podst. aktu notarialnego | 1 160 | odsetki ustawowe | 1 935 | negocjacje |
| Obligacje Halaba Sławomir (SD) | 31-12-2019 | 100 | 5% | 157 | weksel in blanco |
| Obligacje Halaba Sławomir (SE) | 31-12-2018 | 50 | 16% kwartalnie | 50 | cesja wierzytelności |
| Obligacje OPS (SE) | 15-06-2019 | 100 | 16% kwartalnie | 107 | brak |
| Obligacje Fundacja "Samorządność i Demokracja" (N) | 30-10-2018 | 3 000 | 18% | 4 640 | zabezpieczenie na prawie użytkowania wieczystego |
| Obligacje OPS (N) | 31-12-2018 | 150 | 3% | 162 | weksel in blanco |
| Obligacje Kancelaria Adwokacka Piotr Marszałek (N) | 30-09-2018 | 3 000 | 18% | 3 439 | zabezpieczenie na prawie użytkowania wieczystego |
| Obligacje Skyline Pro Sp. z o.o. (SI) | 31-12-2020 | 200 | 6% | 217 | brak |
| Obligacje OPS (SD) | 31-12-2019 | 500 | 5% | 506 | weksel in blanco |
| RAZEM | | 9 549 | | 12 598 | |
| WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE | | | | -996 | |
| RAZEM PO WYŁĄCZENIACH | | | | 11 602 | |

¹ Zarząd SI otrzymał informację o cesji wierzytelności z tytułu niewykupionych w terminie obligacji. Stan prawny dokonanej cesji jest obecnie weryfikowany.

² Waldemar Skarżyński zmarł w dniu 30.11.2019 r. Do chwili obecnej nie zostali prawomocnie ustaleny spadkobiercy.

| Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych i weksli | | | |
|---|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| Rodzaj wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych | Termin wykupu | Wartość emisyjna | Wartość bilansowa |
| SI seria D | 2020-06-30 | 92 | 93 |
| SI seria E | 2020-06-30 | 557 | 613 |
| SI seria F | 2020-06-30 | 350 | 442 |
| SI seria G | 2019-02-12 | 200 | 208 |
| SD seria B | 2018-05-15 | 1160 | 1 848 |
| SD seria G | 2019-02-12 | 100 | 104 |
| SD seria H | 2019-10-10 | 200 | 200 |
| SD seria I | 2019-12-31 | 300 | 348 |
| SE seria B | 2018-12-31 | 50 | 50 |
| SE seria C | 2019-07-15 | 100 | 101 |
| Nurtos seria D | 2018-10-30 | 2 000 | 3 321 |
| Nurtos seria F | 2018-09-30 | 1 000 | 4 235 |
| Nurtos seria E | 2023-05-07 | 3 000 | |
| Nurtos seria H | 2019-05-30 | 150 | 158 |
| SI seria B | 2021-06-30 | 150 | 161 |
| SI seria C | 2021-06-30 | 100 | 106 |
| SD seria J | 2019-01-15 | 40 | 43 |
| Rodzaj wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych | Razem | 9 549 | 12 031 |

| Specyfikacja zabezpieczeń zobowiązań krótkoterminowych z tytułu obligacji | Stopa procentowa | Wartość emisyjna obligacji | Zabezpieczenie |
|--|-------------------------|-----------------------------------|---|
| SI seria D | 3 m wibor +1,5% | 92 000 | Weksel in blanco |
| SI seria E | 3 m wibor +1,5% | 557 000 | Weksel in blanco |
| SI seria B | 3 m wibor +1,5% | 150 000 | Weksel in blanco |
| SI seria C | 3 m wibor +1,5% | 100 000 | Weksel in blanco |
| SI seria F | 3 m wibor +1,5% | 350 000 | Weksel in blanco |
| SI seria G | 6% | 200 000 | brak |
| SD seria B | zerokuponowe | 1 000 000 | Przeniesienie własności nieruchomości w Zakroczymiu na Aureus |
| SD seria J | 6% | 40 000 | Weksel in blanco |
| SD seria G | 12% | 100 000 | Weksel in blanco |
| SD seria H | 5% | 200 000 | brak |
| SD seria I | 5% | 300 000 | brak |
| SE seria B | 16% | 50 000 | Cesja wierzytelności do 150% wartości nominalnej |
| SE seria C | 3 m wibor +1,5% | 100 000 | brak |
| Nurtos seria D ³ | 18% | 2 000 000 | Zabezpieczenie do kwoty 2 200 tys. zł na prawie użytkowania wieczystego gruntu przy ul. Jagiellońskiej 55 |
| Nurtos seria F | 18% | 1 000 000 | Zabezpieczenie do kwoty 1 100 tys. zł na prawie użytkowania wieczystego gruntu przy ul. Jagiellońskiej 55 |

³ Na podstawie wstępnej analizy danych znajdujących się w dokumentach Spółki Nurtos Sp. z o.o. wynika, iż emisja obligacji serii D mogła nie dojść do skutku, a same obligacje mogły zostać wadliwie wyemitowane.

| | | | |
|----------------|------|-----------|---|
| Nurtos seria E | 5% | 3 000 000 | Zabezpieczenie do kwoty 3 500 tys. zł na prawie użytkowania wieczystego gruntu przy ul. Jagiellońskiej 55 |
| Nurtos seria H | 3,0% | 200 000 | Weksel in blanco |

5.19. Zobowiązania krótkoterminowe

Nota 19

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - wykaz

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Zobowiązania z tyt. dostaw i usług | 1 571 | 527 | 572 |
| Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych | 436 | 358 | 391 |
| Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 477 | 301 | 383 |
| Zaliczki na dostawy | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| Pozostałe zobowiązania | 162 | 53 | 64 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | 14 647 | 13 239 | 13 410 |

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - struktura walutowa

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| W walucie polskiej | 14 647 | 13 239 | 13 410 |
| W walutach obcych (po przeliczeniu na PLN) | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | 14 647 | 13 239 | 13 410 |

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - wg terminów zapadalności

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 43 738 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Nieprzeterminowane | 14 258 | 13 239 | 12 568 |
| Przeterminowane | 389 | 0 | 842 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | 14 647 | 13 239 | 13 410 |

5.20. Rozliczenia międzyokresowe

Nota 20

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW - wykaz

| (w tys. PLN) | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|------------|
| RMP z tyt. Umowa z Ep Market sprzedaż ratalna | 20 | 101 | 186 |
| RMP z tyt. Support 2019 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | 160 | 0 | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów, razem | 180 | 101 | 186 |

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

5.21. Przychody i koszty z działalności operacyjnej

Nota 21

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

| (w tys. PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--------------------------------------|--|--|---|
| Przychody ze sprzedaży produktów | 61 | 1 443 | 1 467 |
| Przychody ze sprzedaży usług | 0 | 2 648 | 3 664 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | 0 | 0 | 0 |
| Przychody ze sprzedaży materiałów | 0 | 0 | 0 |
| Przychody ze sprzedaży, razem | 61 | 4 091 | 5 131 |

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - struktura terytorialna

| (w tys. PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--------------------------------------|--|--|---|
| Sprzedaż krajowa | 61 | 3 384 | 3 616 |
| Sprzedaż exportowa | 0 | 707 | 1 515 |
| Przychody ze sprzedaży, razem | 61 | 4 091 | 5 131 |

5.22. Koszt własny sprzedaży

Nota 22

KOSZTY OPERACYJNE

| (w tys. PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|---|--|--|---|
| Amortyzacja | -50 | -1 220 | -1 627 |
| Zużycie materiałów i energii | -14 | -130 | -197 |
| Usługi obce | -269 | -1 550 | -1 944 |
| Podatki i opłaty | -15 | -58 | -95 |
| Wynagrodzenia | -607 | -1 599 | -2 040 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | -66 | -193 | -237 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | -29 | -106 | -153 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0 | -965 | -1 016 |
| Koszty działalności operacyjnej, razem | -1 049 | -5 821 | -7 309 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | 0 | 0 | |
| Koszty działalności operacyjnej po uwzględnieniu zmiany stanu produktów, razem | -1 049 | -5 821 | -7 309 |

5.23. Pozostałe przychody operacyjne

Nota 23

5.24. Pozostałe koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| | (w tys. PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--|--------------|--|--|---|
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 0 | 5 | 0 |
| Dotacje | | 0 | 59 | 59 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 0 | 0 | 0 |
| Rozwiązanie rezerw | | 0 | 0 | 0 |
| Inne przychody operacyjne | | 1 577 | 39 | 184 |
| Pozostałe przychody operacyjne, razem | | 1 577 | 103 | 243 |

Nota 24

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| | (w tys. PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--|--------------|--|--|---|
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 0 | 0 | -1 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 0 | 0 | -709 |
| Inne koszty operacyjne | | -4 811 | -7 | -42 |
| Pozostałe koszty operacyjne, razem | | -4 811 | -7 | -752 |

5.25. Przychody finansowe

Nota 25

PRZYCHODY FINANSOWE

| | (w tys. PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|-----------|--------------|--|--|---|
| Dywidendy | | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Odsetki | 56 | 49 | 63 |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 |
| Inne | 0 | 1 | 13 |
| Przychody finansowe, razem | 56 | 50 | 76 |

5.26. Koszty finansowe

Nota 26

KOSZTY FINANSOWE

| | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|---|--|--|---|
| | (w tys. PLN) | | |
| Odsetki od pożyczek i kredytów | -1 756 | -429 | -588 |
| Pozostałe odsetki | -1 | 0 | 0 |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 |
| Koszty z tyt. aktualizacji wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | -988 |
| Inne | -2 | -431 | -651 |
| Koszty finansowe, razem | -1 758 | -860 | -2 227 |

5.27. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Nota 29

KOSZTY

| | (w tys. PLN) | koszt własny sprzedaży produktów | koszt własny sprzedaży usług | koszt własny sprzedaży towarów | koszt własny sprzedaży materiałów | pozostałe koszty operacyjne | koszty finansowe | w tym z tyt. odsetek |
|--|--------------|---|---|---|--|--|-----------------------------|---------------------------------|
| 1. Skyline Investment S.A. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 016,61 | 14 016,61 |
| 2. Skyline Development Sp. z o.o. | | 0,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 199 147,30 | 199 147,30 |
| 3. Lazuria Sp. z o.o. | | 0,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Skyline Venture Sp. z o.o. | | 0,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Skyline Pro. Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Nurto Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210,20 | 210,20 |
| 7. Skyline Interim Management Sp. z o.o. | | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 8. Skyline Energy Sp. z o.o. | | 0,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 18 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213 374,11 | 213 374,11 |

PRZYCHODY

| | (w tys. PLN) | przychody ze sprzedaży produktów | przychody ze sprzedaży usług | przychody ze sprzedaży towarów | przychody ze sprzedaży materiałów | pozostałe przychody operacyjne | przychody finansowe | w tym z tyt. odsetek |
|--|--------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|
| 1. Skyline Investment S.A. | | 0,00 | 18 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 199 147,30 | 199 147,30 |
| 2. Skyline Development Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Lazuria Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Skyline Venture Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Skyline Pro Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Nurto Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 260,44 | 7 260,44 |
| 7. Skyline Interim Management Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210,20 | 210,20 |
| 8. Skyline Energy Sp. z o.o. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 756,17 | 6 756,17 |
| RAZEM | | 0,00 | 18 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213 374,11 | 213 374,11 |

AKTYWA

| (w tys. PLN) | należności z tyt. dostaw i usług | należności z tyt. pożyczek | aktywa finansowe - obligacje i inne. dł.pap.wart |
|--|--|----------------------------------|---|
| 1. Skyline Investment S.A. | 730 343,99 | 8 226 210,08 | 0,00 |
| 2. Skyline Development Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Lazuria Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Skyline Venture Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Skyline Pro Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 251 576,99 |
| 6. Nurtos Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 270 400,11 |
| 7. Skyline Interim Management Sp. z o.o. | 0,00 | 7 375,14 | 0,00 |
| 8. Skyline Energy Sp. z o.o. | 0,00 | 187 155,62 | 0,00 |
| RAZEM | 730 343,99 | 8 420 740,84 | 521 977,10 |

PASYWA

| (w tys. PLN) | zobowiązania z tyt. dostaw i usług | zobowiązania z tyt. pożyczek | zobowiązania z tyt. dłużnych pap. wart. |
|--|--|------------------------------------|---|
| 1. Skyline Investment S.A. | | 187 155,62 | 477 420,38 |
| 2. Skyline Development Sp. z o.o. | 691 680,99 | 8 226 210,08 | 0,00 |
| 3. Lazuria Sp. z o.o. | 17 015,00 | 0,00 | 44 556,72 |
| 4. Skyline Venture Sp. z o.o. | 12 607,50 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Skyline Pro Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Nurtos Sp. z o.o. | 0,00 | 7 375,14 | 0,00 |
| 7. Skyline Interim Management Sp. z o.o. | 1 660,50 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Skyline Energy Sp. z o.o. | 7 380,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 730 343,99 | 8 420 740,84 | 521 977,10 |

5.28. Akcje własne

Do 30 września 2020 r. nie wystąpiły transakcje na akcjach własnych.

Akcje własne Emitent nabył w kwietniu 2014 r. w ramach skupu akcji własnych, o zdarzeniu tym Grupa informowała w raporcie bieżącym nr 4/2014 z dnia 2 kwietnia 2014 r. Transakcje zbycia akcji własnych Spółki zostały przeprowadzone zgodnie z celem odkupu określonym w „Regulaminie odkupu akcji” przyjętym przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 20 grudnia 2013 r., który określał m.in., iż odkupione akcje mogą zostać przeznaczone do dalszej odsprzedaży. Na podstawie Uchwały Nr 4 z dnia 20 grudnia 2013 r. Walnego Zgromadzenia, Zarząd Skyline Investment S.A. został upoważniony do podjęcia wszelkich czynności w celu wypełnienia postanowień uchwały i Regulaminu odkupu akcji. Zarząd Spółki środki pozyskane ze zbycia akcji przeznaczył na finansowanie działalności Spółki.

5.29. Podstawowy i rozwodniony zysk na jedną akcję

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

| (w PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|---|--|--|---|
| Zysk (strata) netto za okres | -5 908 530 | -533 000 | -3 820 000 |
| Średnia ważona liczba akcji w okresie | 23 321 000 | 23 321 000 | 22 575 085 |
| Zysk (strata) za okres na jedną akcję zwykłą | -0,25 | -0,02 | -0,17 |
| Rozwodniona, średnia liczba akcji w okresie | 23 321 000 | 23 321 000 | 22 575 085 |
| Rozwodniony zysk (strata) za okres na jedną akcję | -0,25 | -0,02 | -0,17 |

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

| (w PLN) | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|---|--|--|---|
| Wartość księgową na dzień bilansowy | 42 170 620 | 48 737 000 | 47 357 000 |
| Liczba akcji na dzień bilansowy | 23 321 000 | 21 800 000 | 23 321 000 |
| Wartość księgową na jedną akcję | 1,81 | 2,07 | 2,03 |
| Rozwodniona liczba akcji na dzień bilansowy | 23 321 000 | 21 800 000 | 23 321 000 |
| Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję | 1,81 | 2,07 | 2,03 |

5.30. Kategorie instrumentów finansowych

Poniższa tabela przedstawia zestawienia instrumentów finansowych Grupy wg stanu na dzień bilansowy w podziale na poszczególne klasy i kategorie aktywów i zobowiązań.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi:

Nota 29

| Nazwa pozycji | Kategoria instrumentów finansowych | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|------------------------------------|------------|------------|------------|
| AKTYWA | | | | |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności (obligacje) | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 0 | 0 | 0 |
| Pożyczki długo - i krótkoterminowe | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 181 | 151 | 397 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 470 | 678 | 1 648 |
| Pozostałe należności | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 1 495 | 648 | 643 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 161 | 489 | 453 |

PASYWA

| | | | | |
|--|------------------------------------|--------|--------|--------|
| Kredyty i pożyczki długo- i krótkoterminowe | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 2 900 | 3 016 | 3 128 |
| Zobowiązania finansowe, w tym dłużne papiery wartościowe | | | | |
| długo- i krótkoterminowe (z wyłączeniem leasingu) | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 11 602 | 11 296 | 10 634 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 1 571 | 527 | 1 218 |
| Pozostałe zobowiązania | wyceniane w zamortyzowanym koszcie | 162 | 53 | 86 |

Nota 33

| STRUKTURA BILANSU | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | % | % | % | (tys. PLN) | (tys. PLN) | (tys. PLN) |
| Aktywa trwałe | 55,5% | 59,0% | 58,2% | 44 605 | 51 178 | 49 098 |
| Aktywa obrotowe | 44,5% | 41,0% | 41,8% | 35 815 | 35 531 | 35 255 |
| Aktywa razem | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 80 420 | 86 709 | 84 353 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 52,4% | 56,2% | 56,1% | 42 171 | 48 737 | 47 357 |
| Udziały niesprawujące kontroli | 0,0% | 0,3% | 0,3% | 5 | 259 | 227 |
| Kapitał własny, razem | 52,4% | 56,5% | 56,4% | 42 176 | 48 996 | 47 584 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 11,0% | 11,5% | 10,5% | 8 815 | 9 957 | 8 885 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 36,6% | 32,0% | 33,1% | 29 431 | 27 756 | 27 884 |
| Pasywa razem | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 80 420 | 86 709 | 84 353 |

WYBRANE WSKAŹNIKI

| | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| EBITDA | -4 275 | -2 854 | -4 314 |
| Rentowność na sprzedaży brutto | 100% | 29% | 15% |
| Rentowność na działalności operacyjnej | -6875% | -16% | -52% |
| Rentowność EBITDA | -6956% | -37% | -84% |
| Rentowność netto | -9614% | -28% | -74% |
| ROE | -14% | -1% | -8% |
| ROA | -7% | -1% | -5% |
| Wskaźnik ogólnego zadłużenia | 48% | 42% | 44% |
| Wskaźnik płynności bieżącej | 1,22 | 1,28 | 1,26 |
| Wskaźnik płynności szybki | 1,19 | 1,25 | 1,23 |

Nota 34

ZATRUDNIENIE

| | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|------------------------------------|--|--|---|
| (w osobach) | | | |
| Stan zatrudnienia na koniec okresu | 12 | 18 | 23 |
| Średnie zatrudnienie w okresie | 15 | 21 | 23 |

WYNAGRODZENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH

| | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--|--|--|---|
| (w tys. PLN) | | | |
| Zarząd Skyline Investment S.A. | 203 | 120 | 88 |
| Rada Nadzorcza Skyline Investment S.A. | 67 | 68 | 62 |

6. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU WYBRANE DANE

6.1. SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ - AKTYWA

| | (w tys. PLN) | Nota | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|--------------|------|---------------|---------------|---------------|
| Aktywa trwałe | | | 18 255 | 24 250 | 23 959 |
| Koszt zakończonych prac rozwojowych | | | 0 | 0 | 0 |
| Wartość firmy | | | 0 | 0 | 0 |
| Inne wartości niematerialne | | | 0 | 0 | 0 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | | 1 | 326 | 165 | 361 |
| Należności długoterminowe | | | 0 | 0 | 0 |
| Nieruchomości inwestycyjne | | | 0 | 0 | 0 |
| Inwestycje w jednostkach zależnych | | 2 | 17 444 | 22 139 | 23 165 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | | 3 | 485 | 1 941 | 433 |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | | | 0 | 0 | 0 |
| Pożyczki długoterminowe | | | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 0 | 6 | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa trwałe | | | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa obrotowe | | | 10 370 | 9 259 | 8 932 |
| Zapasy | | | 0 | 0 | 0 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | | 4 | 753 | 623 | 693 |
| Pozostałe należności krótkoterminowe | | 5 | 1 269 | 74 | 176 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | 0 | 42 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---------------|---------------|---------------|
| Pożyczki krótkoterminowe | 6 | 8 226 | 8 504 | 8 027 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 7 | 112 | 1 | 24 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 8 | 10 | 15 | 12 |
| Pozostałe aktywa krótkoterminowe | | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa trwale zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana | | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa razem | | 28 625 | 33 509 | 32 891 |

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
- PASYWA**

| | (w tys. PLN) | Nota | 30-09-2020 | 30-09-2019 | 31-12-2019 |
|--|--------------|------|---------------|---------------|---------------|
| Kapitał własny | | | 24 010 | 30 549 | 28 877 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | | | 24 010 | 30 549 | 28 877 |
| Kapitał podstawowy | | 11 | 23 321 | 23 321 | 23 321 |
| Pozostałe kapitały | | | 9 807 | 18 713 | 9 807 |
| Akcje własne | | | -6 | 0 | -6 |
| Niepodzielony wynik finansowy | | | -9 112 | -11 485 | -4 245 |
| - zysk (strata) z lat ubiegłych | | | -4 245 | 0 | |
| - zysk (strata) netto | | | -4 866 | -11 485 | -4 245 |
| Udziały niekontrolujące | | 12 | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | | | 743 | 711 | 773 |
| Kredyty i pożyczki długoterminowe | | | 0 | 0 | 0 |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | | 9 | 295 | 127 | 324 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | 0 | 0 | 0 |
| Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 10 | 440 | 575 | 440 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | | 11 | 9 | 9 | 9 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | | | 0 | | 0 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | | | 3 871 | 2 250 | 3 241 |
| Kredyty i pożyczki | | 12 | 563 | 280 | 705 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | | 13 | 1 071 | 1 040 | 1 613 |
| Inne zobowiązania finansowe | | 13 | 83 | 0 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 14 | 1 260 | 205 | 276 |
| Zaliczki otrzymane na dostawy | | | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu podatków | | 14 | 320 | 0 | 215 |
| Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | | 14 | 419 | 0 | 350 |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | | 14 | 154 | 656 | 59 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | | | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | | 11 | 2 | 69 | 20 |
| Rozliczenia międzyokresowe | | | 0 | 0 | 3 |
| Pasywa razem | | | 28 625 | 33 509 | 32 891 |

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| (w tys. PLN) | Nota | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 6 miesięcy zakończonych 30.06.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|---|------|--|--|---|
| Przychody ze sprzedaży | 15 | 48 | 345 | 115 |
| Przychody ze sprzedaży produktów | | 43 | 0 | 0 |
| Przychody ze sprzedaży usług | | 5 | 345 | 115 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | | 0 | 0 | 0 |
| Przychody ze sprzedaży materiałów | | 0 | 0 | 0 |
| Koszt własny sprzedaży | 17 | 0 | -322 | 0 |
| Koszt sprzedanych produktów | | 0 | 0 | 0 |
| Koszt sprzedanych usług | | 0 | -322 | 0 |
| Koszt sprzedanych towarów | | 0 | 0 | 0 |
| Koszt sprzedanych materiałów | | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 17 | 48 | 23 | 115 |
| Koszty sprzedaży | | 0 | 0 | 0 |
| Koszty ogólnego zarządu | | -926 | -817 | -1 404 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | | -878 | -794 | -1 289 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 18 | 1 576 | 11 | 168 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 19 | -4 811 | -27 | -27 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | | -4 114 | -810 | -1 148 |
| Przychody finansowe | 20 | 219 | 167 | 292 |
| Koszty finansowe | 21 | -972 | -10 842 | -3 537 |
| Udział w zysku jednostek stowarzyszonych | | 0 | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | | -4 866 | -11 485 | -4 393 |
| Podatek dochodowy | | 0 | 0 | 0 |
| - podatek dochodowy bieżący | | 0 | 0 | 0 |
| - podatek dochodowy odroczony | 22 | 0 | 0 | 148 |
| Zysk (strata) netto | | -4 866 | -11 485 | -4 245 |
| Udziały niekontrolujące | | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) netto | | -4 866 | -11 485 | -4 245 |

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

| | Nota | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 | 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2019 |
|--|--------------|--|--|---|
| | (w tys. PLN) | | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | | -4 866 | -1 831 | -4 394 |
| Korekty, razem: | | 5 171 | 1 352 | 3 591 |
| Udziały w wyniku finansowym jednostek rozliczanych metodą praw własności | | 0 | 0 | 0 |
| Amortyzacja | | -35 | 49 | 98 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | 0 | 0 | -183 |
| Zyski / straty z inwestycji | | 3 273 | 1 211 | 3 450 |
| Zmiana stanu zapasów | | 0 | 0 | 0 |
| Zmiana stanu należności | | 1 153 | -23 | -74 |
| Zmiana stanu zobowiązań | | 793 | -468 | -231 |
| Zmiana stanu rezerw | | -18 | -14 | -33 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | 5 | -4 | 11 |
| Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony | | 0 | 0 | 0 |
| Inne korekty | | 0 | 601 | 553 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | | 305 | -479 | -803 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i WNiP | | 35 | 0 | 0 |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i WNiP | | 0 | 0 | 0 |
| Wpływy ze zbycia nieruchomości inwestycyjnych | | 0 | 0 | 0 |
| Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych | | 0 | 0 | 0 |
| Wpływy ze zbycia aktywów finansowych | | 0 | 0 | 0 |
| Wydatki na nabycie aktywów finansowych | | -52 | 0 | 0 |
| Wpływy z tytułu spłaty pożyczek | | 0 | 187 | 277 |
| Wydatki z tytułu udzielenia pożyczek | | -199 | 0 | 0 |
| Otrzymane odsetki | | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane dywidendy | | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe wpływy z działalności inwestycyjnej | | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe wydatki z działalności inwestycyjnej | | 0 | -47 | 0 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | -216 | 140 | 277 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| Wpływy netto z tytułu emisji akcji | | 0 | 0 | 0 |
| Wpływy z tytułu emisji obligacji | | 0 | 0 | 200 |
| Wydatki z tytułu spłaty obligacji | | -542 | 200 | 0 |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek | | 0 | 100 | 307 |
| Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek | | -142 | 0 | 0 |
| Wydatki z tytułu spłaty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | | -571 | 0 | 0 |
| Odsetki zapłacone | | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe wpływy z działalności finansowej | | 83 | 0 | 0 |
| Pozostałe wydatki z działalności finansowej | | 0 | 0 | 0 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | | -1 173 | 300 | 507 |
| | | 88 | -39 | -19 |
| Przeplýwy pieniężne netto, razem | | 88 | -39 | -19 |

| | | | |
|--|------------|----------|-----------|
| Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | 88 | 19 | |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | 24 | 43 | 43 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu | 112 | 4 | 24 |

Zarząd Skyline Investment S.A.:

Prezes Zarządu

Jerzy Rey

Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fornal

Wiceprezes Zarządu

Leszek Szwedo

Główny Księgowy