



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ELQ SPÓŁKA AKCYJNA
ZA II KWARTAŁ 2020 R.**

(dane za okres od 1.01.2020 r. do 30.06.2020 r.)

11 sierpnia 2020 r.

Spis treści:

1.1	Podstawowe dane o Spółce	4
1.2	Organy Emitenta.....	4
1.3	Struktura akcjonariatu.....	4
1.4	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	5
2.	Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta	5
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	5
2.2	Jednostkowy bilans Emitenta.....	6
2.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	9
2.4	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	11
2.5	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta	12
3.	Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej.....	13
3.1	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych).....	13
3.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej.....	17
3.3	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej	18
3.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy	19
4.	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki	21
5.	Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.....	23
6.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej	23
7.	Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	23
8.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r.....	23

9. W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją26
10. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego26
11. Oświadczenie Zarządu.....27

Informacje ogólne

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Tabela 1 Dane Emitenta

Nazwa: ELQ Spółka Akcyjna
Numer KRS: 0000368054
Wysokość kapitału zakładowego: 10 000 000 zł
Numer NIP: 8992609747
Numer REGON: 020532307
Adres: ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Telefon: +48 34 366 14 39
strona internetowa: http://www.elqsa.pl
e-mail: office@elqsa.pl
Czas trwania: Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2020 r. wchodził:
Krzysztof Zawadzki – Prezes Zarządu powołany z dniem 8 kwietnia 2020 r.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 czerwca 2020 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodził:

- Artur Siwek - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Robert Kucęba - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Bogucki - Członek Rady Nadzorczej,
- Żaneta Żak - Członek Rady Nadzorczej,
- Błażej Kisiela - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie pomiędzy dniem 30.06.2020 r., a datą publikacji raportu kwartalnego dnia 11 sierpnia 2020 r. skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej).

Tabela 2 Struktura akcjonariatu (według stanu na 12 maja 2020 r.)

Akcyonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Veltoro sp. z o.o.	95 000 000	95 000 000	95%	95%
Pozostali	5 000 000	5 000 000	5%	5%
Suma	100 000 000	100 000 000	100%	100%

Kapitał zakładowy wynosi 10 000 000 zł i dzieli się na 100 000 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda:

- 343.000 akcji serii A,
- 50.000 akcji serii B,
- 62.500 akcji serii C,
- 116.500 akcji serii D,
- 361.000 akcji serii E,
- 4.067.000 akcji serii F,
- 95.000.000 akcji serii G.

1.4 Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na koniec II kwartału 2020 r. Spółka zatrudniała 23 pracowników na podstawie umów o pracę w przeliczeniu na 22,75 etatu.

2. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport prezentuje skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres II kwartału 2020 r. oraz okres 6 miesięcy od 01.01-30.06.2020 r., wraz z danymi porównywalnymi obejmującymi analogiczny okres 2019 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą Polityką rachunkowości Spółki, która została szczegółowo opisana w raporcie rocznym Spółki za 2019 r. opublikowanym w formie raportu EBI nr 7/2020 z dnia 28 maja 2020 r.

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości. Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Tabela 3 Jednostkowy bilans - aktywa (w złotych)

AKTYWA		Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 30.06.2019 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	16 936 730,80	19 730 439,67
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	864 337,88	65 041,67
1.	Środki trwałe	108 586,87	65 041,67
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	60 558,01	0,00
	d) środki transportu	48 028,86	65 041,67
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	755 751,01	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	15 862 850,00	19 518 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	15 862 850,00	19 518 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	15 862 850,00	19 518 000,00
	– udziały lub akcje	15 862 850,00	19 518 000,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	209 542,92	147 398,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	188 539,00	147 398,00

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 003,92	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	43 858 266,50	15 505 194,20
I.	Zapasy	28 476 941,75	2 259 757,79
1.	Materiały	1 328 220,52	184 064,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	7 261 381,83	2 075 693,41
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	19 887 339,40	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	14 721 332,00	12 599 342,62
1.	Należności od jednostek powiązanych	9 340 540,02	9 648 076,60
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	258 766,91	538 949,23
	– do 12 miesięcy	258 766,91	538 949,23
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	9 081 773,11	9 109 127,37
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	5 380 791,98	2 951 266,02
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 553 931,04	473 428,43
	– do 12 miesięcy	1 553 931,04	473 428,43
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	415 671,58	0,00
	c) inne	2 852 051,90	2 477 837,59
	d) dochodzone na drodze sądowej	559 137,46	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	609 954,54	581 842,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	609 954,54	581 842,53
	a) w jednostkach powiązanych	97 109,86	94 791,99
	– udziały lub akcje	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	97 109,86	94 791,99
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	512 844,68	487 050,54
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	512 844,68	487 050,54
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 038,21	64 251,26
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00

VI.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	60 794 997,30	35 235 633,87

Tabela 4 Jednostkowy bilans - pasywa (w złotych)

PASYWA		Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 30.06.2019 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	27 188 508,62	26 375 588,95
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 874 894,21	-252 396,08
VI.	Zysk (strata) netto	-117 549,63	1 196 820,99
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	33 606 488,68	8 860 044,92
I	Rezerwy na zobowiązania	23 701,00	88 105,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 701,00	11 355,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	76 750,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	76 750,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	33 579 356,78	8 771 939,92
1.	Wobec jednostek powiązanych	379 929,16	4 300 197,37
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	372 061,99	43 726,55
	- do 12 miesięcy	372 061,99	43 726,55
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	7 867,17	4 256 470,82
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	b) inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	33 199 427,62	4 461 449,90
	a) kredyty i pożyczki	119 900,00	401 875,21
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 510 909,63	2 037 154,27
	- do 12 miesięcy	5 510 909,63	2 037 154,27
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	26 815 158,90	1 092 657,19
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	626 255,48	834 347,38
	h) z tytułu wynagrodzeń	116 663,61	77 671,72
	i) inne	540,00	17 744,13
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 430,90	10 292,65
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 430,90	10 292,65
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	3 430,90	10 292,65
	PASYWA RAZEM	60 794 997,30	35 235 633,87

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Tabela 5 Jednostkowy rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesiące 01.04.2020- 30.06.2020	za okres 6 miesiące 01.01.2020- 30.06.2020	za okres 3 miesiące 01.04.2019- 30.06.2019	za okres 6 miesiące 01.01.2019- 30.06.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 135 432,80	10 402 003,90	6 665 168,82	14 932 989,49
	- od jednostek powiązanych	573,04	573,04	2 503,30	282 685,62
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 836 992,60	6 297 866,63	6 810 685,10	13 447 251,27
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 249 237,16	3 851 688,72	-159 647,99	1 180 549,19
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	49 203,04	252 448,55	14 131,71	305 189,03
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 669 886,71	10 152 205,99	5 977 155,59	13 538 698,82
I.	Amortyzacja	14 114,91	27 071,31	14 087,42	14 087,42
II.	Zużycie materiałów i energii	3 304 172,32	5 845 306,19	3 088 747,74	6 557 112,31
III.	Usługi obce	1 776 116,35	3 162 587,00	2 573 746,73	6 224 842,45
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	6 262,77	11 729,96	115,01	12 986,59
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	461 567,52	870 615,42	247 506,94	438 645,88
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68 887,94	168 590,32	48 329,25	89 358,83
	- emerytalne	0,00	0,00	20 781,58	38 424,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	29 344,90	54 909,91	4 622,50	8 974,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 420,00	11 395,88	0,00	192 691,18
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	465 546,09	249 797,91	688 013,23	1 394 290,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 763,37	3 513,17	4 669,01	5 119,44

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 715,43	3 430,86	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	47,94	82,31	4 669,01	5 119,44
E.	Pozostałe koszty operacyjne	50 087,64	189 248,61	37 330,66	45 297,34
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	50 087,64	189 248,61	37 330,66	45 297,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	417 221,82	64 062,47	655 351,58	1 354 112,77
G.	Przychody finansowe	577,88	1 149,41	-52 929,25	5 192,81
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	577,88	1 149,41	933,66	1 149,41
	- od jednostek powiązanych	577,88	1 149,41	933,66	1 149,41
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	-53 862,91	4 043,40
H.	Koszty finansowe	32 821,99	160 483,51	8 446,87	15 772,59
I.	Odsetki, w tym:	33,60	23 599,75	8 446,87	15 772,59
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	32 788,39	136 883,76	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto	384 977,71	-95 271,63	593 975,46	1 343 532,99
J.	Podatek dochodowy bieżący	11 139,00	22 278,00	154 304,00	154 304,00
K.	Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	-7 592,00
L.	Zysk (strata) netto	373 838,71	-117 549,63	439 671,46	1 196 820,46

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Tabela 6 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesiące 01.04.2020- 30.06.2020	za okres 6 miesiące 01.01.2020- 30.06.2020	za okres 3 miesiące 01.04.2019- 30.06.2019	za okres 6 miesiące 01.01.2019- 30.06.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	373 838,71	-117 549,63	439 671,46	1 196 820,99
II.	Korekty razem	-66 475,88	-343 367,03	-1 451 556,90	-1 675 327,17
1.	Amortyzacja	14 114,91	27 071,31	14 087,42	14 087,42
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-577,88	-1 149,41	4 325,48	11 434,21
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-9 500,00	-9 500,00	-601 137,93	-502 357,44
6.	Zmiana stanu zapasów	-21 451 910,77	-24 205 066,99	-6 282 133,09	-822 591,68
7.	Zmiana stanu należności	-387 717,66	-351 969,43	-452 413,80	-171 341,12
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 760 004,72	24 199 436,67	5 864 187,68	-140 298,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 110,80	2 189,18	1 527,34	-64 259,65
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	119 900,00	-460 916,66	-1 011 885,44	-478 506,18
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	99 935,81	444 590,09	0,00	78 050,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	23 170,73	0,00	78 050,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	99 935,81	421 419,36	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-99 935,81	- 444 590,09	0,00	-78 050,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I.	Wpływy	119 900,00	119 900,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	119 900,00	119 900,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	5 196,13	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	346 114,40	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	346 114,40	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	119 900,00	- 226 214,40	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	327 327,02	-1 131 721,15	- 1 011 885,44	- 556 556,18
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	327 327,02	-1 131 721,15	- 1 011 885,44	- 556 556,18
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	185 517,66	1 644 565,83	1 498 935,98	1 043 606,72
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	512 844,68	512 844,68	487 050,54	487 050,54
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

2.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Tabela 7 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesiące 01.04.2020- 30.06.2020	za okres 6 miesiące 01.01.2020- 30.06.2020	za okres 3 miesiące 01.04.2019- 30.06.2019	za okres 6 miesiące 01.01.2019- 30.06.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 704 644,40	27 704 644,40	25 935 917,49	26 375 588,95
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 704 644,40	27 704 644,40	25 935 917,49	26 375 588,95
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 383 505,87	1 874 894,21	504 753,45	- 252 396,08
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 383 505,87	1 874 894,21	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 383 505,87	1 874 894,21	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-504 753,45	252 396,08
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-504 753,45	252 396,08
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 383 505,87	1 874 894,21	504 753,45	-252 396,08
6.	Wynik netto	373 838,71	-117 549,63	439 671,46	1 196 820,99
a)	Zysk netto	0,00	0,00	439 671,46	1 196 820,99
b)	Strata netto	373 838,71	-117 549,63	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 188,508,62	27 188 508,62	26 375 588,95	26 375 588,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 188,508,62	27 188 508,62	26 375 588,95	26 375 588,95

3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej

3.1 Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)

Tabela 8 Skonsolidowany bilans - aktywa (w złotych)

AKTYWA		Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 30.06.2019 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 422 854,20	996 560,98
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 550 461,28	831 162,98
1.	Środki trwałe	783 271,37	828 162,98
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	500 749,98	564 965,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	229 858,91	192 165,46
d)	środki transportu	48 028,86	65 041,67
e)	inne środki trwałe	4 633,62	5 989,86
2.	Środki trwałe w budowie	767 189,91	3 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00

1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	662 850,00	18 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	662 850,00	18 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	662 850,00	18 000,00
	- udziały lub akcje	662 850,00	18 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	209 542,92	147 398,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	188 539,00	147 398,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 003,92	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	43 491 451,32	15 563 701,19
I.	Zapasy	28 848 070,97	2 638 167,24
1.	Materiały	1 328 220,52	184 064,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	7 632 511,05	2 431 927,89
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	22 174,97
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	19 887 339,40	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	13 929 121,64	12 138 333,34
1.	Należności od jednostek powiązanych	8 172 196,37	8 755 151,27
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 014,58	506 168,53
	- do 12 miesięcy	22 014,58	506 168,53
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	8 150 181,79	8 248 982,74
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00

3.	Należności od pozostałych jednostek	5 756 925,27	3 383 182,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 691 694,54	623 356,10
	- do 12 miesięcy	1 691 694,54	619 298,94
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	4 057,16
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	415 671,58	0,00
c)	inne	3 090 421,69	2 759 825,97
d)	dochodzone na drodze sądowej	559 137,46	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	560 358,93	579 407,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	560 358,93	579 407,88
a)	w jednostkach powiązanych	39 395,02	36 071,58
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	39 395,02	94 791,99
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	520 963,91	543 336,30
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	520 963,91	543 336,30
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 899,78	207 792,73
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
VI.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	45 914 305,52	16 560 262,17

Tabela 9 Skonsolidowany bilans - pasywa (w złotych)

PASYWA		Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 30.06.2019 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 018 294,87	3 743 936,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 302 815,40	10 287 936,44
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	243 041,35	232 528,78
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	101 810,86	112 323,43
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 668 262,24	-8 056 114,24
VI.	Zysk (strata) netto	38 889,50	1 167 261,85
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	40 896 010,65	12 816 325,91

I.	Rezerwy na zobowiązania	393 661,53	584 099,53
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 701,00	11 355,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	369 960,53	572 744,53
	- długoterminowe	369 960,53	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	572 744,53
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 712 364,73	2 776 112,41
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 712 364,73	2 776 112,41
	a) kredyty i pożyczki	2 712 364,73	2 776 112,41
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	37 786 553,49	9 456 113,97
1.	Wobec jednostek powiązanych	302 668,44	524 913,98
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	293 849,72	393 852,29
	- do 12 miesięcy	293 849,72	393 852,29
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	8 818,72	131 061,69
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	37 358 568,27	8 826 268,91
	a) kredyty i pożyczki	175 613,25	460 708,91
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 856 562,79	4 690 271,08
	- do 12 miesięcy	7 856 562,79	4 690 271,08
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	26 836 057,75	1 117 339,47
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 223 084,40	2 367 808,51
	h) z tytułu wynagrodzeń	179 716,84	125 667,51
	i) inne	87 533,24	64 473,43
3.	Fundusze specjalne	125 316,78	104 931,08
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 430,90	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	3 430,90	0,00
	PASYWA RAZEM	45 914 305,52	16 560 262,17

3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Tabela 10 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesiące 01.04.2020- 30.06.2020	za okres 6 miesiące 01.01.2020- 30.06.2020	za okres 3 miesiące 01.04.2019- 30.06.2019	za okres 6 miesiące 01.01.2019- 30.06.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 950 896,52	10 448 762,05	7 206 748,32	15 298 891,65
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	504 941,93	504 941,93
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 799 169,56	6 297 293,59	7 053 941,41	13 700 037,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 102 423,92	3 848 628,11	-141 507,12	1 292 820,04
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	49 303,04	302 840,35	294 314,03	306 034,03
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 255 847,73	9 878 542,68	6 518 112,73	13 851 463,54
I.	Amortyzacja	36 224,13	71 289,68	36 196,64	58 926,82
II.	Zużycie materiałów i energii	3 323 136,29	5 885 730,07	2 821 557,22	5 743 071,00
III.	Usługi obce	839 474,47	1 894 487,45	2 770 844,34	6 541 907,03
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	82 137,77	118 551,96	29 738,22	113 269,41
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	751 488,90	1 413 832,02	485 108,96	887 350,12
IV.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125 473,77	309 379,27	114 420,37	198 082,68
	-emerytalne	0,00	0,00	81 393,08	81 393,08
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	88 492,40	173 876,35	67 555,80	116 165,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 420,00	11 395,88	192 691,18	192 691,18
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	695 048,79	570 219,37	688 635,59	1 447 428,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 655,83	11 326,35	6 334,67	58 928,13
I.	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 770,00	0,00	51 991,75
II.	Dotacje	1 715,43	3 430,86	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	4 940,40	5 125,49	6 334,67	6 936,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne	50 754,20	190 657,54	38 733,11	48 644,20
I.	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	50 754,20	190 657,54	38 733,11	48 644,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	650 950,42	390 888,18	656 237,15	1 457 712,04
G.	Przychody finansowe	933,66	6 345,54	-52 929,25	12 327,82
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	933,66	1 149,41	933,66	1 149,41
	- od jednostek powiązanych	933,66	1 149,41	933,66	1 149,41
III.	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	5 196,13	-53 862,91	11 178,41
H.	Koszty finansowe	122 901,44	336 066,22	91 538,13	156 066,01
I.	Odsetki, w tym:	90 113,05	199 182,46	91 561,48	155 218,59

	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	32 788,39	136 883,76	-23,35	847,42
I.	Zysk (strata) brutto (G+/-H)	528 982,64	61 167,50	511 769,77	1 313 973,85
J.	Podatek dochodowy bieżący	11 139,00	22 278,00	154 304,00	154 304,00
K.	Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	7 592,00
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	517 843,64	38 889,50	357 465,77	1 167 261,85

3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej

Tabela 11 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesiące 01.04.2020- 30.06.2020	za okres 6 miesiące 01.01.2020- 30.06.2020	za okres 3 miesiące 01.04.2019- 30.06.2019	za okres 6 miesiące 01.01.2019- 30.06.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	517 843,64	38 889,50	357 465,77	1 167 261,85
II.	Korekty razem	-104 636,98	- 375 775,83	-1 270 576,49	-1 551 032,85
1.	Amortyzacja	36 224,13	71 289,68	36 196,64	58 926,82
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-5 196,13	-7 135,01	-7 135,01
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	88 790,01	174 433,30	87 440,10	150 880,22
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	2 770,00	0,00	-51 991,75
5.	Zmiana stanu rezerw	-9 500,00	- 9 500,00	-601 137,93	-502 357,44
6.	Zmiana stanu zapasów	-21 329 439,86	-24 234 679,45	-6 323 573,48	-851 569,80
7.	Zmiana stanu należności	-583 250,89	- 458,467,91	-410 402,72	-113 291,35
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 659 086,50	24 058 630,79	5 922 206,52	-101 099,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	33 453,13	30 483,89	25 829,39	-133 395,27
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	413 206,66	-336 886,33	-913 110,72	-383 771,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	2 770,00	-18 629,21	70 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 770,00	0,00	70 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	-18 629,21	0,00
II.	Wydatki	99 935,81	453 028,99	0,00	78 050,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	23 170,73	0,00	78 050,00

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	99 935,81	429 858,26	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-99 935,81	-450 258,99	-18 629,21	-8 050,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	119 900,00	125 096,13	0,00	7 135,01
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	119 900,00	119 900,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	5 196,13	0,00	7 135,01
II.	Wydatki	108 614,26	557 394,44	99 149,66	171 298,18
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	17 157,66	380 078,80	16 035,04	31 852,17
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	91 456,60	177 315,64	83 114,62	139 446,01
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 285,74	-432 298,31	-99 149,66	- 164 163,17
D.	Przepływy pieniężne netto razem	324 556,59	- 1 219 443,63	- 1 030 889,59	- 555 984,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	324 556,59	- 1 219 443,63	- 1 030 889,59	- 555 984,17
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	196 407,32	1 740 407,54	1 574 225,89	1 099 320,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	520 963,91	520 963,91	543 336,30	543 336,30
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	93 717,87	93 717,87

3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy

Tabela 12 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesiące 01.04.2020- 30.06.2020	za okres 6 miesiące 01.01.2020- 30.06.2020	za okres 3 miesiące 01.04.2019- 30.06.2019	za okres 6 miesiące 01.01.2019- 30.06.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 743 936,26	3 743 936,26	3 758 815,22	2 592 757,68
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 743 936,26	3 743 936,26	3 758 815,22	2 592 757,68
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 302 815,40	10 302 815,40	10 302 815,40	10 302 815,40
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	- podwyższenie kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 302 815,40	10 302 815,40	10 302 815,40	10 302 815,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	243 041,35	233 754,16	232 528,78	232 528,78
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	9 287,19	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	9 287,19	0,00	0,00
	- podwyższenie kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku (ustawowo)	0,00	0,00	8 134 000,00	8 134 000,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- obniżenia kapitału	0,00	0,00	8 134 000,00	8 134 000,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	243 041,35	243 041,35	232 528,78	232 528,78
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	101 810,86	111 098,05	112 323,43	112 323,43
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-9 287,19	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	9 287,19	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	101 810,86	101 810,86	112 323,43	112 323,43
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nowa emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	165 600,00	165 600,00
	- zarejestrowanie nowej emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 874 894,21	-5 668 262,24	-7 028 668,34	-8 056 114,24
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 887 328,41	1 874 894,21	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 887 328,41	1 874 894,21	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 034 544,79	7 543 156,45	7 028 668,34	8 056 114,24
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 034 544,79	7 543 156,45	7 028 668,34	8 056 114,24
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 034 544,79	7 543 156,45	7 028 668,34	8 056 114,24
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 147 216,38	-5 668 262,24	-7 028 668,34	-8 056 114,24
6.	Wynik netto	517 843,64	38 889,50	357 465,77	1 167 261,85
a)	Zysk netto	144 004,93	156 439,13	357 465,77	1 167 261,85
b)	Strata netto	373 838,71	-117 549,63	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 018 294,87	5 018 294,87	3 976 465,04	3 758 815,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 018 294,87	5 018 294,87	3 976 465,04	3 758 815,22

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 kwietnia do 30 czerwca 2020 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki

Zawarcie istotnych umów

Spółka informowała dnia 24 marca 2020 r. komunikatem ESPI 1/2020 o wyborze oferty Emitenta w postępowaniu ofertowym na pięć farm fotowoltaicznych:

1. Wyborze przez spółkę Bastecor sp. z o.o. oferty Emitenta na budowę farmy fotowoltaicznej o mocy 999,99 kW wraz z niezbędną infrastrukturą;
2. Wyborze przez spółkę Czarny Kormoran sp. z o.o. oferty Emitenta na budowę farmy fotowoltaicznej o mocy 0,979 MW wraz z niezbędną infrastrukturą;
3. Wyborze przez spółkę Giez sp. z o.o. oferty Emitenta na budowę farmy fotowoltaicznej o mocy do 1959,99 kW wraz z niezbędną infrastrukturą;
4. Wyborze przez spółkę SolViol 1 sp. z o.o. oferty Emitenta na budowę farm fotowoltaicznych o mocy do 8629 kW wraz z niezbędną infrastrukturą;
5. Wyborze przez spółkę Mosty Fotowoltaika Bis sp. z o.o. oferty Emitenta na budowę farmy fotowoltaicznej o mocy do 1200 kW wraz z niezbędną infrastrukturą.

W dniu 25 marca 2020 r. Emitent podpisał umowy na budowę pięciu wyżej wymienionych obiektów. Wartość umów będzie miała istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki, ponieważ wartość kontraktów stanowi ponad 30% kapitałów własnych Spółki.

W dniu 22 maja 2020 r. zawarto znaczącą umowę na realizację produkcji i dostawę stacji transformatorowych wraz ze świadczeniem usług dodatkowych. Wartość umowy istotnie przewyższa przyjęte przez Spółkę kryterium istotności, wynoszące 30% kapitału własnego.

Realizacja kontraktów dotyczących dostaw stacji transformatorowych

W II kwartale 2020 r. Grupa Emitenta realizowała kontrakt z klientem zagranicznym, którego zakończenie planowane było na grudzień 2019 r. Przesunięcie realizacji kontraktu spowodowane było warunkami zewnętrznymi, na które Emitent nie ma wpływu.

Spółka równocześnie z realizacją kontraktu, mocno angażowała się w proces pozyskiwania kolejnych, nowych kontraktów z zakresu prefabrykowanych stacji transformatorowych SN/nn oraz wykonawstwie inwestycji kompleksowych w zakresie dostaw, montażu i uruchomienia urządzeń oraz instalacji elektroenergetycznych, budowie farm słonecznych (farmy PV) w systemie EPC pod klucz i realizacji pełnego zakresu usług w systemie „Zaprojektuj – Wybuduj”.

Wyniki finansowe

Portfel zamówień na obecny rok, który znajduje swoje odzwierciedlenie w stanie zapasów spółki, a w tym przede wszystkim w otrzymanych zaliczkach na poczet dostaw i usług (otrzymane zaliczki i stan zapasów materiałów dotyczą planowanych przychodów na 2020 r.), które są wyższe o niemal 20 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu, wpłynęły na niższy poziom przychodów w II kwartale 2020 r. w porównaniu do analogicznego okresu. Wynika to głównie z odmiennego rozkładu zamówień na 2020 r. i wynikającego stąd innego harmonogramu produkcji.

Wobec powyższego Grupa Emitenta odnotowała spadek skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w II kwartale 2019 r. do wysokości ok. 5,95 mln zł w porównaniu do ok. 7,20 mln zł w II kwartale 2019 r. ostatecznie generując zysk z dynamiką wzrostu 145 %.

Grupa Emitenta odnotowała skonsolidowane koszty działalności operacyjnej na poziomie ok. 5,25 mln zł w okresie od 1 kwietnia do 30 czerwca 2020 r. w porównaniu do ok. 6,52 mln zł rok wcześniej, czyli spadek o ok. 1,27 mln zł, głównie ze względu na niższy poziom kosztów usług obcych (1,9 mln zł mniej w stosunku do analogicznego okresu). Wzrost kosztów nastąpił w pozycji wynagrodzenia o ok. 266 tys. zł z uwagi na zatrudnienie dodatkowych wykwalifikowanych osób oraz w pozycji zużycie materiałów i energii z uwagi na wysoki poziom półproduktów i produktów w toku.

Powyższe wpłynęło na odnotowanie za II kwartał 2020 r. zysku z działalności operacyjnej w wysokości ok. 650,9 tys. zł, który jest zbliżony do zysku za II kwartał 2019 r.

Po skorygowaniu, głównie o koszty finansowe w kwocie ok. 122,9 tys. zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz podatek dochodowy w kwocie 11,1 tys. zł, Grupa Emitenta odnotowała skonsolidowany zysk netto w II kwartale 2020 r. w wysokości ok. 517,8 tys. zł, który jest wyższy od zysku netto za II kwartał 2019 r. o ponad 160,4 tys. zł, co daje dynamikę wzrostu 145%.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. Grupa Kapitałowa odnotowała spadek wartości przychodów ze sprzedaży o ok. 4,85 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej. Przyczyny takiego stanu rzeczy zostały opisane na wstępie i są analogiczne jak w przypadku wyników samego II kwartału.

Natomiast koszty działalności operacyjnej Grupy w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. spadły o ok. 3,97 mln zł do poziomu ok. 9,88 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedzającego. Na powyższy spadek kosztów działalności operacyjnej w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.łożyło się głównie zmniejszenie kosztów usług obcych o ok. 4,65 mln zł. Podobnie jak w przypadku samego II kwartału wzrosły natomiast koszty wynagrodzeń o ok. 526,48 tys. zł do wysokości 1.413,82 tys. zł w związku z zatrudnieniem nowych wykwalifikowanych osób zasilających kadrę zarządzającą.

Powyższe wpłynęło na odnotowanie za pierwsze półrocze 2020 r. zysku z działalności operacyjnej w wysokości ok. 390,89 tys. zł, który jest niższy w porównaniu do analogicznego okresu o ok. 1.066,8 tys. zł. Przyczyny spadku zysku z działalności operacyjnej związane są z harmonogramem realizacji bieżących zleceń, za które Emitent spodziewa się zysków w drugim półroczu bieżącego roku.

Ostateczny skonsolidowany zysk netto za pierwsze półrocze 2020 r. odnotowany został na poziomie ok. 38,89 tys. zł co oznacza spadek w porównaniu do skonsolidowanego zysku netto w analogicznym okresie wynoszącego ok. 1.167,26 tys. zł.

Zarząd Emitenta wierzy, że dynamiczny rozwój OZE w Polsce oraz podpisana umowa, o której Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 11/2020 z dnia 17 lipca 2020 r. wpłyną na dynamiczny rozwój

Spółki i poprawę wyników finansowych w drugim półroczu 2020 r., w tym na generowanie zysku na poziomie operacyjnym w kolejnych kwartałach.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W drugim kwartale 2020 roku Grupa Kapitałowa nie prowadziła działań w dziedzinie nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. Zważywszy jednak, że Zarząd Spółki dąży do ciągłego doskonalenia produkowanych stacji transformatorowych i stworzenia produktu, który będzie innowacyjny w zakresie zastosowanych technologii, Spółka planuje coraz bardziej aktywnie prowadzić działania w zakresie rozwiązań innowacyjnych, nie tylko w ramach własnych zasobów, ale także poprzez uczestnictwo w różnego rodzaju projektach zewnętrznych i partnerstwo z innymi podmiotami komercyjnymi lub jednostkami naukowymi.

8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r.

Na dzień 30 czerwca 2020 r. Emitent był podmiotem dominującym wobec ośmiu spółek zależnych.

Firma: Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" w restrukturyzacji	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	302.815,40 zł

Przedmiot działalności:	Podwykonawca usług i producent stacji transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	91,14%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	91,14%

Dane skonsolidowane obejmują dane spółki ELQ S.A. oraz spółki Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" w restrukturyzacji.

Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotów zależnych Emitenta, nieobjętych konsolidacją:

Firma:	IP OOO "ELQ-Uzbekistan"
Forma prawna:	IP OOO
Siedziba:	Republika Uzbekistan, sity Karshi
Adres:	Republika Uzbekistan, Kashkadarja region, sity Karshi, ul. A.Navoi- 6
Kapitał zakładowy:	150 000 euro (zmiana z 1 000 000 euro, kapitał docelowy 850 000 euro nie został opłacony)
Przedmiot działalności:	Dostawa produktów ELQ SA z Polski, serwis i produkcja urządzeń w Uzbekistanie
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma:	ELQ PV 1 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres:	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	90%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	90%

Firma:	ELQ PV 2 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres:	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł

Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	90%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	90%

Firma:	ELQ PV 3 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	90%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	90%

Firma:	ELQ PV 4 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 50 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	90%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	90%

Firma:	ELQ PV 5 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: 100%

Firma:	ELQ PV 6 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

9. W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Emitent jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostek zależnych: IP 000 "ELQ-Uzbekistan", ELQ PV 1 Sp. z o.o., ELQ PV 2 Sp. z o.o., ELQ PV 3 Sp. z o.o., ELQ PV 4 Sp. z o.o., ELQ PV 5 Sp. z o.o., ELQ PV 6 Sp. z oo. na podstawie art. 57 ustawy o rachunkowości.

10. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego

Spółki zależne nieobjęte konsolidacją te nie prowadzą obecnie działalności operacyjnej, w związku z tym jedyną i podstawową pozycję kwartalnego sprawozdania finansowego tych spółek stanowi ich kapitał zakładowy.

11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd ELQ S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za II kwartał 2020 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności ELQ S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Częstochowa, 11 sierpnia 2020 r.

Krzysztof Zawadzki
Prezes Zarządu