

**RAPORT KWARTALNY  
BINARY HELIX S.A.  
III KWARTAŁ 2021 R.**



Raport sporządzony został przez spółkę Binary Helix Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach (dalej również: Spółka, Binary Helix Spółka Akcyjna, Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

**Katowice, dnia 12 listopada 2021 roku**

---

## Spis treści

<b>1. List Prezesa Zarządu Binary Helix S.A. do akcjonariuszy.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Informacje o Emitencie.....</b>	<b>5</b>
<b>3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Mechatronix Sp. z o.o.....</b>	<b>6</b>
<b>4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Assari Sp. z o.o. ....</b>	<b>8</b>
<b>5. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta .....</b>	<b>11</b>
<b>6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości.....</b>	<b>14</b>
<b>7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki .....</b>	<b>16</b>
<b>8. Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. ....</b>	<b>16</b>
<b>9. Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych – stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....</b>	<b>17</b>
<b>10. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji .....</b>	<b>17</b>
<b>11. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności.....</b>	<b>17</b>
<b>12. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....</b>	<b>17</b>
Mechatronix Sp. z o.o. ul. Dietla 99/4a 31-031 Kraków.....	17
Assari Sp. z o.o. ul. Staszica 9/7 20-081 Lublin .....	17
<b>13. W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań....</b>	<b>17</b>
<b>14. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu .....</b>	<b>18</b>
<b>15. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....</b>	<b>18</b>

## **1. List Prezesa Zarządu Binary Helix S.A. do akcjonariuszy**

---

*Szanowni Państwo!*

*Mamy za sobą kwartał intensywnych działań a zarazem dostrzegalnych już symptomów poprawy kondycji Spółki.*

*Priorytetem w działaniach zarządu w minionym okresie było uruchomienie produkcji oraz sprzedaż urządzeń Save Box, którymi zainteresowanie nie tylko nie słabnie, ale i narasta z każdym miesiącem. Ścisła współpraca z przedstawicielem Inwestora Panem Dariuszem Parzniewskim zaowocowała sprzedażą pierwszej partii urządzeń. Urządzenia zostały już zainstalowane i wszystkie pracują zgodnie z założeniami. Pan Dariusz Parzniewski został członkiem Rady Nadzorczej Emitenta i czuwa nad przebiegiem restrukturyzacji spółki.*



*Urządzenia które zostały wyprodukowane i sprzedane na początek w ilości 10 szt. to najnowszej generacji reduktory mocy Save Box wyposażone w system dynamicznego zarządzania stopniem redukcji oraz posiadających wbudowany kompensator mocy biernej. W związku z uruchomieniem produkcji powstała potrzeba aktywowania służb sprzedażowych. W pierwotnym założeniu rolę tą pełnić miała spółka Assari Sp. z o.o. spółka córka, w której 100% udziałów Posiada Emitent. Mając na uwadze strategię rozwoju Spółki aktywowaliśmy działalność operacyjną spółki Assari, która do chwili obecnej trwała w zawieszeniu. Assari przygotowuje się do sprzedaży urządzeń i posiada zespół handlowy, którym zarządza osoba z ogromnym doświadczeniem w branży.*

*Podsumowując zrealizowaliśmy założone cele i niezmiennie przemy naprzód. Obecnie naszym priorytetem jest budowa struktury sprzedażowej, rozbudowa możliwości produkcyjnych oraz utrzymanie a następnie zwiększanie przychodów. Jestem przekonany, iż zrealizujemy te cele zgodnie z założeniami.*

*Nauczeni złym doświadczeniem zdajemy sobie sprawę, iż biznes stojący na jednej nodze nie jest bezpieczny, dlatego intensywnie rozwijamy projekt NeuronChip. Są już zainteresowane podmioty i instytucje pozyskaniem od Emitenta tej technologii.*

*Wprowadzimy też do sprzedaży środowiskową stację meteorologiczną, służącą do pomiarów i badań w miejscach, gdzie planuje się stawiać źródła energii odnawialnej. Urządzenie jest gotowe i obecnie trwa produkcja serii pilotażowej.*

*Rozwój Spółki to również powrót na wcześniejsze obszary naszej działalności. Najbardziej obiecującym rynkiem jest rynek zielonej energii i źródeł odnawialnych. Stały wzrost cen paliw i energii oraz niekończący się popyt na urządzenia do pozyskiwania energii ze źródeł odnawialnych skłoniło nas do ponownego*

zainteresowania się tą dziedziną. Niestety prace badawcze oraz budowa tych instalacji niesie za sobą ogromne koszty. Uzyskaliśmy zapewnienie Inwestora, iż jeszcze w tym roku zakupi i przekaże Spółce licencje na produkcję i sprzedaż dwóch typów hybrydowych elektrowni wiatrowych - niewielkie elektrownie przydomowe oraz duże urządzenia dla farm energetycznych. W chwili obecnej budujemy zespół zdolny do rozwoju tych projektów w Spółce. Poinformujemy Państwa, kiedy Spółka uzyska możliwość na produkcję i sprzedaż tych urządzeń. W chwili obecnej trwa analiza prawno-finansowa tego przedsięwzięcia.

W naszej opinii rok 2021 spółka zamknie dodatnim bilansem i będzie to tendencja wzrostowa w następnych latach.

Do końca roku zakończymy restrukturyzację co umożliwi nam pełne działanie operacyjne.

Trwają zaawansowane prace nad nowym wizerunkiem firmy, w tym m.in. nad:

- nowym zaprojektowanym przez specjalistyczny podmiot brand`em Spółki,
- nową ulepszoną stroną WWW wraz z kalkulatorem do obliczania kosztów i oszczędności generowanych przez reduktory oraz hybrydowe elektrownie wiatrowe,
- stroną podglądu pracy zainstalowanych urządzeń,
- nowymi katalogami i kartami produktów w formacie PDF do pobrania ze strony.
- upgrade we wszystkich mediach społecznościowych.

W dniu 15 grudnia odbędzie się online (dostępne na naszych mediach) pierwsze publiczne spotkanie z przedstawicielem Inwestora. Omówimy wspólną, zweryfikowaną strategię rozwoju Emitenta oraz zaprezentujemy Spółkę w nowej szacie. O tym wydarzeniu będziemy jeszcze Państwa informowali.

Bez względu na różnego rodzaju trudności, które niejednokrotnie piętrzą się przed Zarządkiem sukcesywnie realizujemy założenia i zmierzamy do deklarowanych celów. Pragnę w tym miejscu podziękować raz jeszcze Akcjonariuszom i wszystkim sympatykom Spółki, którzy aktywnie wspierają działania Zarządu dla dobra Spółki.

Zapraszam Państwa do lektury raportu o sytuacji finansowej Binary Helix S.A. w III kwartale 2021 r.

Z poważaniem,  
Prezes Zarządu  
Sławomir Huczala

## 2. Informacje o Emitencie

### Podstawowe dane o Emitencie

Firma	Binary Helix S.A.
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Siedziba	Katowice
Adres	ul. Krasieńskiego 29/9, 40-019 Katowice
Adres poczty elektronicznej	biuro@binaryhelix.eu
Adres strony internetowej	www.binaryhelix.eu
telefon	+48 518 597 460
NIP	677-23-16-048
REGON	120754980
KRS	0000393537

Źródło: Emitent

#### Zarząd:

W okresie sprawozdawczym Zarząd pracował w składzie:

- Pan Sławomir Huczała - Prezes Zarządu

Na dzień publikacji raportu kwartalnego Zarząd pracuje w składzie:

- Pan Sławomir Huczała - Prezes Zarządu

#### Rada Nadzorcza:

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Pan Jacek Magdziarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Natalia Huczała – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Gdula – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Ryszard Królikowski – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Wypych – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Dariusz Parzniewski – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji raportu kwartalnego Rada Nadzorcza pracuje w składzie:

- Pan Jacek Magdziarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Natalia Huczała – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Gdula – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Ryszard Królikowski – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Wypych – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Dariusz Parzniewski – Członek Rady Nadzorczej

### 3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Mechatronix Sp. z o.o.

#### Bilans Mechatronix Sp. z o.o.

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie		Na dzień 30.09.2021 r. (w zł)	Na dzień 30.09.2020 r. (w zł)
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>4 675,16</b>	<b>4 675,16</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 674,91	4 674,91
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,25	0,25
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>4 675,16</b>	<b>4 675,16</b>
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-242 682,50	-242 682,50
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>237 357,66</b>	<b>237 357,66</b>
I	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	237 357,66	237 357,66
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>4 675,16</b>	<b>4 675,16</b>

## Rachunek zysków i strat Mechatronix Sp. z o.o. (wariant porównawczy)

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.07.2021 r.	Od 01.07.2020 r.	Od 01.01.2021 r.	Od 01.01.2020 r.
	Do 30.09.2021 r.	Do 30.09.2020 r.	Do 30.09.2021 r.	Do 30.09.2020 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Rachunek przepływów pieniężnych Mechatronix Sp. z o.o. (metoda pośrednia)

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco	Dane narastająco
	Od 01.07.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.07.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zestawienie zmian w kapitale własnym Mechatronix Sp. z o.o.

Źródło: Mechatronix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco	Dane narastająco
	Od 01.07.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.07.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>	<b>-232 682,50</b>

## 4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki zależnej Assari Sp. z o.o.

### Bilans Assari Sp. z o.o.

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Na dzień	Na dzień
	30.09.2021 r. (w zł)	30.09.2020 r. (w zł)
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 660,25</b>	<b>2 660,25</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 660,25	2 660,25
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 625,84</b>	<b>5 625,84</b>
I Zapasy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	5 625,70	5 625,70
III Inwestycje krótkoterminowe	0,14	0,14
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>8 286,09</b>	<b>8 286,09</b>



<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-26 962,35</b>	<b>-26 962,35</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36 962,35	-36 962,35
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>35 248,44</b>	<b>35 248,44</b>
I	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	35 248,44	35 248,44
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>8 286,09</b>	<b>8 286,09</b>

### Rachunek zysków i strat Assari Sp. z o.o. (wariant porównawczy)

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.07.2021 r.	Od 01.07.2020 r.	Od 01.01.2021 r.	Od 01.01.2020 r.
	Do 30.09.2021 r.	Do 30.09.2020 r.	Do 30.09.2021 r.	Do 30.09.2020 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych Assari Sp. z o.o. (metoda pośrednia)

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco za okres	Dane narastająco za okres
	Od 01.07.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.07.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)	Od 01.01.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.01.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zestawienie zmian w kapitale własnym Assari Sp z o.o.

Źródło: Assari Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Dane narastająco	Dane narastająco
	Od 01.07.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.07.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	za okres Od 01.01.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35	-26 962,35

## 5. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

Bilans Emitenta

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie		Na dzień 30.09.2021r. (w zł)	Na dzień 30.09.2020r. (w zł)
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 535 316,10</b>	<b>2 574 286,10</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	1 608 270,82	1 608 270,82
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	927 045,28	966 015,28
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>97 786,78</b>	<b>8 430,65</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	91 893,90	3 731,52
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 378,92	778,92
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 513,96	3 920,21
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 633 102,88</b>	<b>2 582 716,75</b>
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>722 274,83</b>	<b>771 906,99</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	517 349,20	517 349,20
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 190 725,34	1 190 725,34
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 617 453,90	1 617 453,90
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 497 948,62	-2 194 258,74
VIII	Zysk (strata) netto	-105 304,99	-359 362,71
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>1 910 828,05</b>	<b>1 810 809,76</b>
I	Rezerwa na zobowiązania	80 447,02	80 447,02
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 830 381,03	1 540 021,15
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	190 341,59
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 633 102,88</b>	<b>2 582 716,75</b>

**Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)**

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.07.2021 r.	Od 01.07.2020 r.	Od 01.01.2021 r.	Od 01.01.2020 r.
	Do 30.09.2021r.	Do 30.09.2020r.	Do 30.09.2021 r.	Do 30.09.2020 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>75 497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 497,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 497,00	0,00	75 497,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>60 536,79</b>	<b>44 584,11</b>	<b>180 801,29</b>	<b>168 027,55</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	920,79	1 606,76	6 060,29	14 201,46
IV. Podatki i opłaty	4 812,00	5 816,00	10 329,00	5 816,00
V. Wynagrodzenia	54 804,00	36 536,00	164 412,00	146 144,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	625,35	0,00	1 866,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>14 960,21</b>	<b>-44 584,11</b>	<b>-105 304,29</b>	<b>-168 027,55</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>30 482,21</b>	<b>0,00</b>	<b>30 482,21</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	0,00	30 482,21	0,00	30 482,21
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>221 816,60</b>	<b>0,70</b>	<b>221 817,37</b>
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	0,00	221 816,60	0,70	221 817,37
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>14 960,21</b>	<b>-235 918,50</b>	<b>-105 304,99</b>	<b>-359 362,71</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>14 960,21</b>	<b>-235 918,50</b>	<b>-105 304,99</b>	<b>-359 362,71</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>14 960,21</b>	<b>-235 918,50</b>	<b>-105 304,99</b>	<b>-359 362,71</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>14 960,21</b>	<b>-235 918,50</b>	<b>-105 304,99</b>	<b>-359 362,71</b>

*Źródło: Emitent*

**Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)**
*Źródło: Emitent*

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.07.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.07.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)	Od 01.01.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.01.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	14 960,21	-235 918,50	-105 304,99	-359 362,71
II. Korekty razem	95 175,60	235 918,50	-4 095,01	358 898,52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	110 135,81	0,00	-109 400,00	-464,19
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	109 535,81	0,00	109 535,81	0,00
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135,81</b>	<b>-464,19</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135,81</b>	<b>-464,19</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>778,92</b>	<b>1 243,11</b>	<b>1 243,11</b>	<b>1 243,11</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)</b>	<b>1 378,92</b>	<b>778,92</b>	<b>1 378,92</b>	<b>778,92</b>

**Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta**
*Źródło: Emitent*

Wyszczególnienie	Za okres		Dane narastająco za okres	
	Od 01.07.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.07.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)	Od 01.01.2021 r. Do 30.09.2021 r. (w zł)	Od 01.01.2020 r. Do 30.09.2020 r. (w zł)
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>	<b>827 579,82</b>	<b>1 131 269,70</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>722 274,83</b>	<b>771 906,99</b>	<b>722 274,83</b>	<b>771 906,99</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>722 274,83</b>	<b>771 906,99</b>	<b>722 274,83</b>	<b>771 906,99</b>

---

## 6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości

---

Księgi rachunkowe Spółka prowadzi według zasad określonych w:

- Ustawie o rachunkowości,
- Zasadach polityki rachunkowości Emitenta,

z tym, że:

### ▪ **Rzeczowe aktywa trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są wg ceny nabycia / kosztu wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 złotych odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

### ▪ **Wartości niematerialne**

Wartości niematerialne wykazywane są wg ceny nabycia / kosztu wytworzenia pomniejszonej o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych do wartości niematerialnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

### ▪ **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują rozpoczęte projekty z zakresu nowych technologii oraz dalsze nakłady ponoszone na te właśnie projekty, których zakończenie ma nastąpić w okresie nie dłuższym niż rok licząc od dnia zakończenia roku obrotowego, za który sporządzane jest sprawozdania finansowe. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenione zostały zgodnie z zasadą ostrożności.

### ▪ **Zapasy**

Zapasy wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto.

### ▪ **Należności, zobowiązania, rezerwy**

Należności handlowe krótkoterminowe ujmuje się wg kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów aktualizujących na należności nieściągalne. Odpisy na należności obciążają pozostałe koszty w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności zarówno należności jak i zobowiązań przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań (za wyjątkiem należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług) wykazuje się jako długoterminowe.

Rezerwy są zobowiązaniami, których kwota lub termin zapłaty są niepewne.

Tworzy się je tylko wtedy, gdy:

- ciąży obecny obowiązek ze zdarzeń przeszłych
- wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków finansowych
- można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty.

---

- **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.**

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o dużej płynności o pierwotnym terminie wymagalności do 3-ch miesięcy. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych, środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

- **Kapitał własny**

Kapitał własny obejmuje:

- ♦ Kapitał zakładowy
- ♦ Kapitał zapasowy i rezerwowy
- ♦ Zysk/strata lat ubiegłych
- ♦ Zysk/strata okresu bieżącego

Kapitał własny stanowi udział pozostały w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań / „aktywa netto”. Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej. Kapitał zapasowy (oraz rezerwowy) tworzony jest zgodnie z umową Spółki.

- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty, których czas rozliczenia jest w okresie 12 miesięcy do dnia bilansowego (krótkoterminowe).

Główne pozycje rozliczeń międzyokresowych kosztów to:

- poniesione koszty rozliczane w czasie,

- **Świadczenia pracownicze**

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze:

- Odprawy emerytalne.

Wycena dokonana jest własną prostą metodą matematyczną.

- **Odroczony podatek dochodowy**

Spółka nie tworzy aktywów na odroczony podatek dochodowy z tytułu różnic przejściowych.

- **Przychody i koszty**

Przychody ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zwiększenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zmniejszenie stanu zobowiązań. Wysokość przychodu ustala się wg wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej po uwzględnieniu rabatów.

Koszty ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zmniejszenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zwiększeniem stanu zobowiązań. Koszty operacyjne ujmuje się w okresie, którego dotyczą. Koszty finansowe ujmowane są w momencie ich poniesienia.

- **Rachunek przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza wg metody pośredniej tj. poprzez skorygowanie zysku lub straty działalności operacyjnej o: zmiany stanu zapasów, należności i zobowiązań, pozycje bezgotówkowe: jak amortyzacja, rezerwy, PDOP niezrealizowane zyski i straty z tytułu różnic kursowych oraz o inne pozycje, które dotyczą przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej.



---

## **7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

---

W trzecim kwartale 2021 r., zgodnie z wcześniejszymi zapowiedziami została uruchomiona sprzedaż produktów. Tym samym został odwrócony trwający od wielu okresów sprawozdawczych trend braku przychodów w związku z brakiem prowadzenia działalności operacyjnej i trwającą restrukturyzacją.

Równolegle Zarząd podejmował czynności zmierzające do osiągnięcia stabilnych przychodów przez kolejne okresy. Dla utrzymania tego trendu oraz celem zwiększenia wolumenu sprzedaży zostanie m.in. wznowiona działalność spółki Assari, której 100% udziałowcem jest Emitent. Assari przygotowuje się do sprzedaży urządzeń i posiada zespół handlowy, którym zarządza osoba z ogromnym doświadczeniem w branży.

W trzecim kwartale br. intensywnie pracowaliśmy nad rozwojem projektu NeuronChip oraz nad środowiskową stacją meteorologiczną, służącą do pomiarów i badań w miejscach, gdzie planuje się stawiać źródła energii odnawialnej.

Niezależnie od powyższego prowadzone są prace nad nowym wizerunkiem firmy, tj. nowym brand`em Spółki, nową ulepszoną stroną WWW, nowymi katalogami i kartami produktów.

Głównym celem, który został osiągnięty było uruchomienie produkcji i rozpoczęcie sprzedaży, co w związku z wieloletnią przerwą i czynnościami restrukturyzacyjnymi było dużym wyzwaniem.

W okresie objętym raportem kontynuowano współpracę z ośrodkami naukowymi, celem dalszego rozwoju i udoskonalania obecnych produktów.

Zarząd Spółki kontynuował w omawianym okresie również czynności restrukturyzacyjne zmierzające do redukcji zadłużenia. Wraz końcem roku planowane jest zakończenie restrukturyzacji.

W dniu 29.09 br. został powołany nowy Członek Rady Nadzorczej p. Dariusz Parzniewski, o czym informowaliśmy w raporcie bieżącym EBI nr 13/2021 w dniu 29.09.2021 r.

---

## **8. Komentarz do wyników ujawnionych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r.**

---

Emitent w okresie od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. - w trzecim kwartale 2021 r. uzyskał przychody ze sprzedaży w wysokości 75.497,00 zł, w analogicznym okresie roku ubiegłego przychody wynosiły 0,00 zł. Dzięki temu w okresie objętym raportem Emitent zanotował zysk netto w wysokości 14.960,21 zł, w analogicznym okresie roku ubiegłego zanotował stratę netto w wysokości -235.918,50 zł.

Na osiągnięte wyniki największy wpływ miał fakt wznowienia działalności i uzyskania pierwszych przychodów ze sprzedaży produktów. W okresach poprzedzających wobec braku prowadzenia działalności i trwającej restrukturyzacji spółka nie odnotowywała przychodów. W kolejnych okresach, planowane jest zwiększenie przychodów ze sprzedaży.

---

**9. Jeżeli Emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych – stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

---

Zarząd spółki Binary Helix S.A. informuje, iż do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego nie publikowano prognoz wyników finansowych na dany rok obrotowy.

---

**10. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

---

Zarząd spółki Binary Helix S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

---

**11. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności**

---

Spółka nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych. Działania takie wymagają dodatkowych środków finansowych na ich realizację, którymi obecnie spółka nie dysponuje.

Spowodowało to konieczność ograniczenia wydatków oraz zmniejszenie kosztów bieżącego funkcjonowania spółki do koniecznego minimum, w tym kosztów osobowych oraz potrzebnych do realizacji działań w obszarze prowadzonej restrukturyzacji, wznowienia działalności operacyjnej, jak również niezbędnych do wprowadzania rozwiązań innowacyjnych.

---

**12. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

---

Binary Helix S.A. na dzień 30.09.2021 r. Emitent jest jednostką dominującą i posiada 100% udziałów oraz 100% głosów w spółkach:

Mechatronix Sp. z o.o. ul. Dietla 99/4a 31-031 Kraków

Assari Sp. z o.o. ul. Staszica 9/7 20-081 Lublin

---

**13. W przypadku gdy Emitent tworzy Grupę Kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań**

---

Spółki córki wskazane w ust. 9 powyżej, zostały powołane jako spółki celowe do kooperacji z Binary Helix S.A. W związku z tym, że nie nadeszła jeszcze faza współpracy pomiędzy tymi podmiotami, w w/w spółkach nie jest jeszcze prowadzona działalność gospodarcza, nie prowadzą one sprzedaży, nie zawierają żadnych istotnych umów oraz kontraktów. Z tego też powodu do czasu rozpoczęcia faktycznej działalności gospodarczej przez spółki zależne, w związku z art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, Binary Helix S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

#### 14. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Na dzień sporządzenia raportu kapitał zakładowy spółki wynosił 517.349,20 zł (słownie: pięćset siedemnaście tysięcy trzysta czterdzieści dziewięć złotych dwadzieścia groszy) i dzielił się na 5.173.492 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda. Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sławomir Huczała	2 588 565	2 588 565	50,04%	50,04%
Satus FKZ	500 001	500 001	9,66%	9,66%
Pozostali	2 084 926	2 084 926	40,30%	40,30%
<b>Suma</b>	<b>5 173 492</b>	<b>5 173 492</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

#### 15. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.09.2021 roku Emitent nie zatrudniał żadnych osób na umowę o pracę.