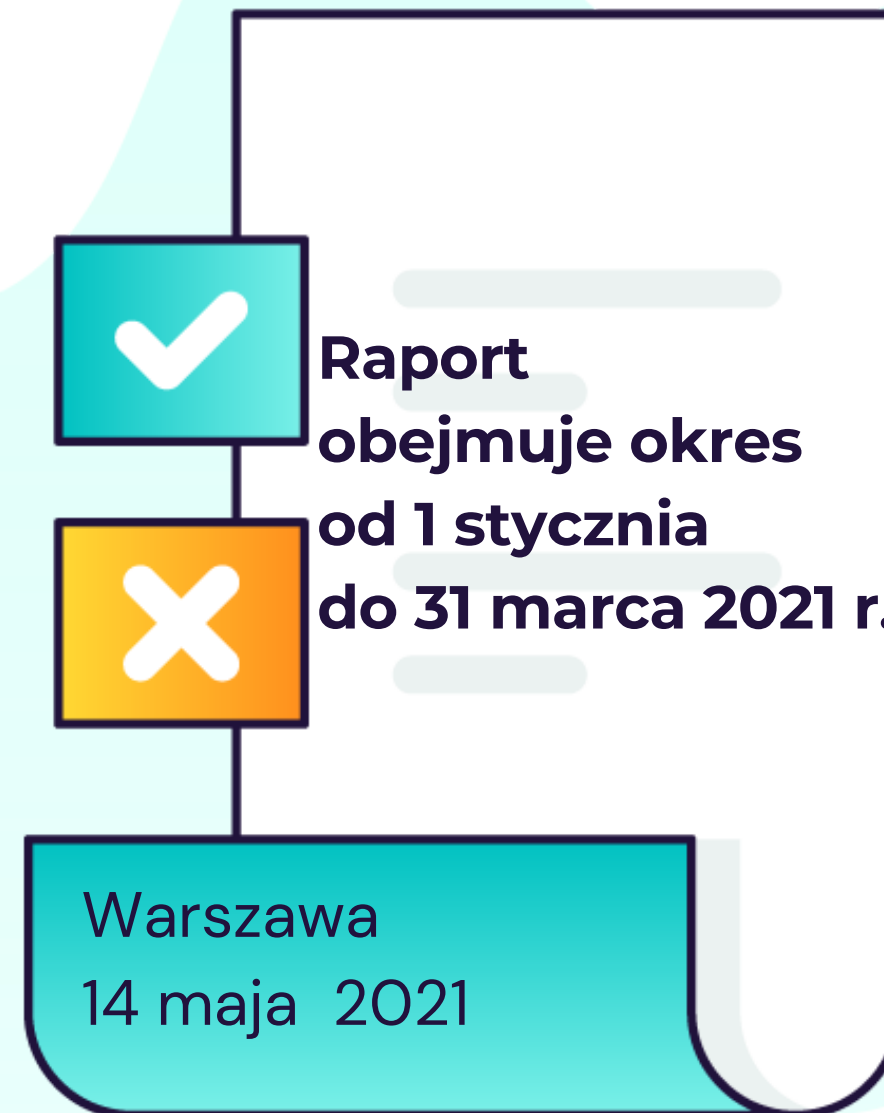


RAPORT KWARTALNY EC2 S.A.

za I kwartał 2021 r.





Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu EC2 S.A.

Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy, Szanowni Państwo,

bardzo cieszę się z tego, że realizacja przyjętej przez EC2 S.A. strategii rozwoju posuwa się do przodu w takim tempie, i że mogę się z Państwem regularnie dzielić naszymi kolejnymi krokami. **A jest o czym mówić:**

- TECH MED HOUSE sp. z o. o. toczy kolejne zaawansowane rozmowy z inwestorami i start-upami zainteresowanymi współpracą;
- za pośrednictwem TECH MED HOUSE sp. z o. o. nawiązaliśmy współpracę ze start-upami, dla których obecnie realizujemy projekty IT (na liście znalazły się takie firmy, jak Phibox, Sensoric czy Comcreo);
- dopełniliśmy wszystkich niezbędnych formalności, by samodzielnie startować w przetargach;
- zaczęliśmy skutecznie pozyskiwać już nie tylko projekty dla administracji państwowej, ale i dla klientów prywatnych (do listy naszych klientów dołączyła firma Medidesk);
- podjęliśmy współpracę zmierzającą do realizacji pilotażowego, innowacyjnego projektu mającego na celu sprawdzenie, czy opiekę farmaceutyczną wprowadzoną w Polsce w kwietniu br. da się scyfryzować – i w jaki sposób.

W szczególności chciałbym jednak podkreślić, że w pierwszym kwartale tego roku uruchomiliśmy również inicjatywę, o której mówiliśmy od miesiący: **Polandevs, czyli konsorcjum polskich software house'ów ukierunkowane na pozyskiwanie klientów zagranicznych**. W naszym portfolio pojawiła się zatem kolejna marka, którą będziemy intensywnie rozwijać.

Pragnę, korzystając z okazji, zauważyć, że z końcem kwietnia opublikowaliśmy na naszej stronie internetowej dokument, w którym informowaliśmy o kolejnych inicjatywach podejmowanych już nie tylko przez naszą spółkę, ale i grupę kapitałową (a zatem z uwzględnieniem TECH MED HOUSE, założonego przez nas w ubiegłym roku akceleratora start-upów z obszaru med-tech).

Zachęcam do śledzenia naszych kolejnych kroków!



Z wyrazami szacunku
Jakub Budziszewski

O EC2 S.A.

EC2 jest spółką akcyjną notowaną na GPW w Warszawie, która zajmuje się doradztwem technologicznym i tworzeniem oprogramowania. Od 2013 roku kreujemy innowacyjne rozwiązania technologiczne w branży med-tech. **Pracowaliśmy przy większości dużych, ogólnopolskich projektów w sektorze e-zdrowie, których właścicielem biznesowym były takie instytucje, jak Ministerstwo Zdrowia. Z systemów IT, które tworzyliśmy, korzysta w sumie około 22 mln użytkowników (rozumianych jako sumaryczna liczba indywidualnych kont).**

Naszą siłą jest doświadczony i zgrany zespół, złożony przede wszystkim z deweloperów .NET, analityków i testerów. Zarządzamy projektami w oparciu metodyki Agile.

Oferujemy naszym klientom tworzenie technologicznych rozwiązań problemów biznesowych end-to-end. Specjalizujemy się ponadto w konsultingu i przeprowadzaniu kompleksowych audytów projektów IT na każdym etapie ich realizacji.

Oferujemy również wsparcie w zakresie skalowania zespołu IT naszych klientów w oparciu o body i team leasing.

Do EC2 S.A. należy spółka zależna TECH MED HOUSE Sp. z o. o. (www.techmedhouse.com), która bazuje na wiedzy ekspertów EC2 i łączy najlepsze start-upy z sektora med-tech z inwestorami.

Więcej informacji: www.ec2.pl.



EC2 S.A. w liczbach

22 mln

użytkowników
korzysta z
systemów IT,
które
stworzyliśmy

**42 mln
PLN +**

warte są w
sumie
zrealizowane
przez nas
projekty IT

28+

projektów o
zasięgu
ogólnopolskim
zrealizowaliśmy
dotychczas

EC2 S.A. to także



**tech
med
house** Czyli akcelerator start-upów z
obszaru med-tech

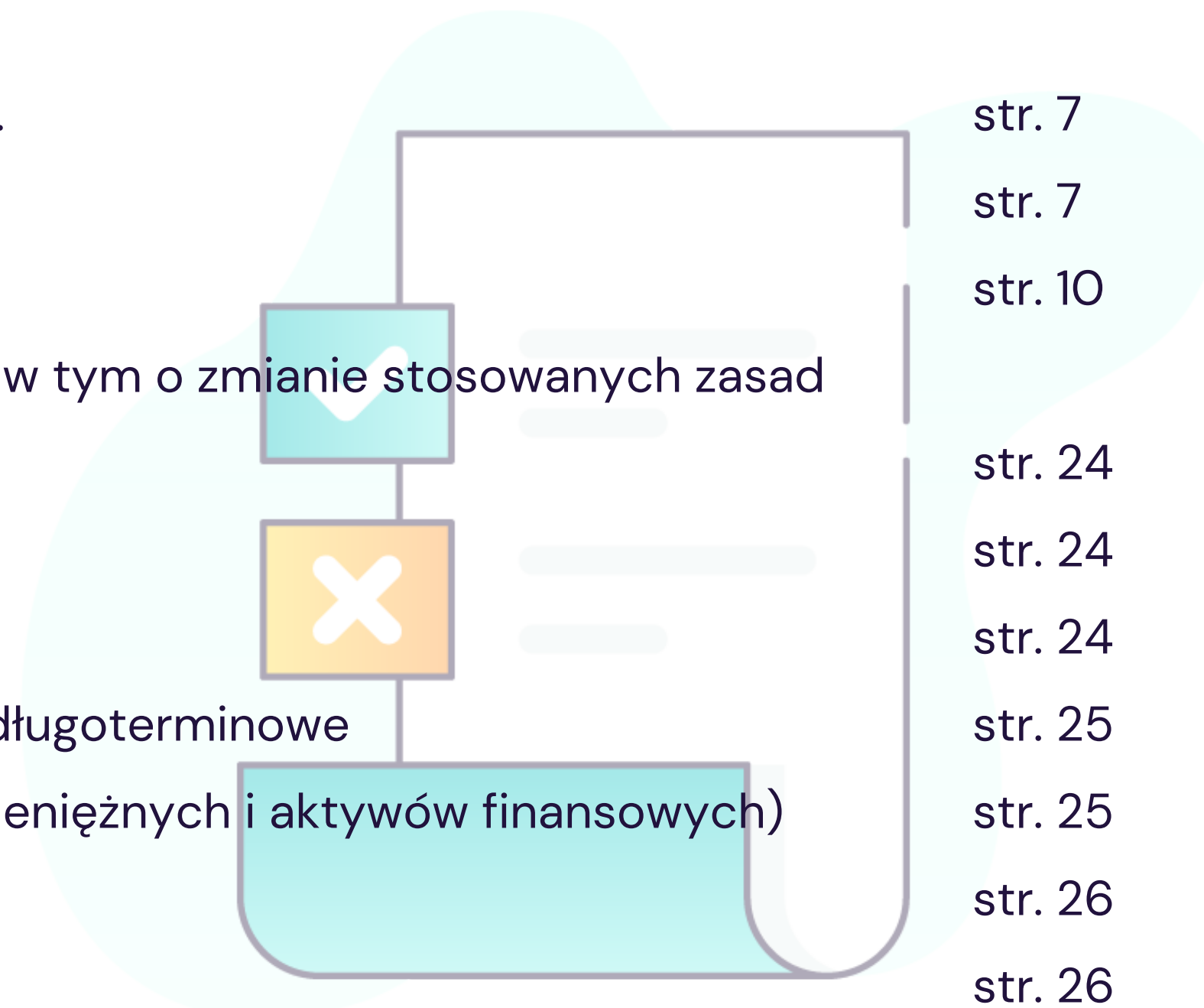


**SCRUM
EASY™** Czyli narzędzie do zarządzania
projektami zgodnie z
metodologią Scrum

</> POLANDEVs Czyli konsorcjum
softwarehouse'ów

Zawartość raportu

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2021 r.	str. 7
II. Podstawowe informacje o Spółce EC2 S.A.	str. 7
III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta	str. 10
IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości	str. 24
Wartości niematerialne i prawne	str. 24
Środki trwałe	str. 24
Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe	str. 25
Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)	str. 25
Aktywa finansowe	str. 26
Należności krótko- i długoterminowe	str. 26
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	str. 27
Rozliczenia międzyokresowe	str. 27
Kapitał podstawowy	str. 27
Rezerwy	str. 27



Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	str. 27
Odroczony podatek dochodowy	str. 28
Uznawanie przychodów	str. 29
V. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	str. 29
VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych	str. 30
VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogram ich realizacji	str. 30
VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych	str. 30
IX. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	str. 30
X. Struktura akcjonariatu	str. 44
XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Spółkę EC2 S.A. w przeliczeniu na pełne etaty	str. 44
XII. Oświadczenie Zarządu Spółki EC2 S.A.	str. 44

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2021 r.

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu *Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect*.

Sprawozdanie finansowe zawiera jednostkowe dane Spółki EC2 S.A. za I kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 stycznia do 31 marca 2020 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

II. Podstawowe informacje o spółce EC2 S.A.

Działalność emitenta polega na **PKD 62.02.Z** – Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.

2.1 Dane spółki

Nazwa spółki: EC2 S.A.

Forma prawna: spółka akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

Strona www: www.ec2.pl

Faks: (+48) 22 100 46 55

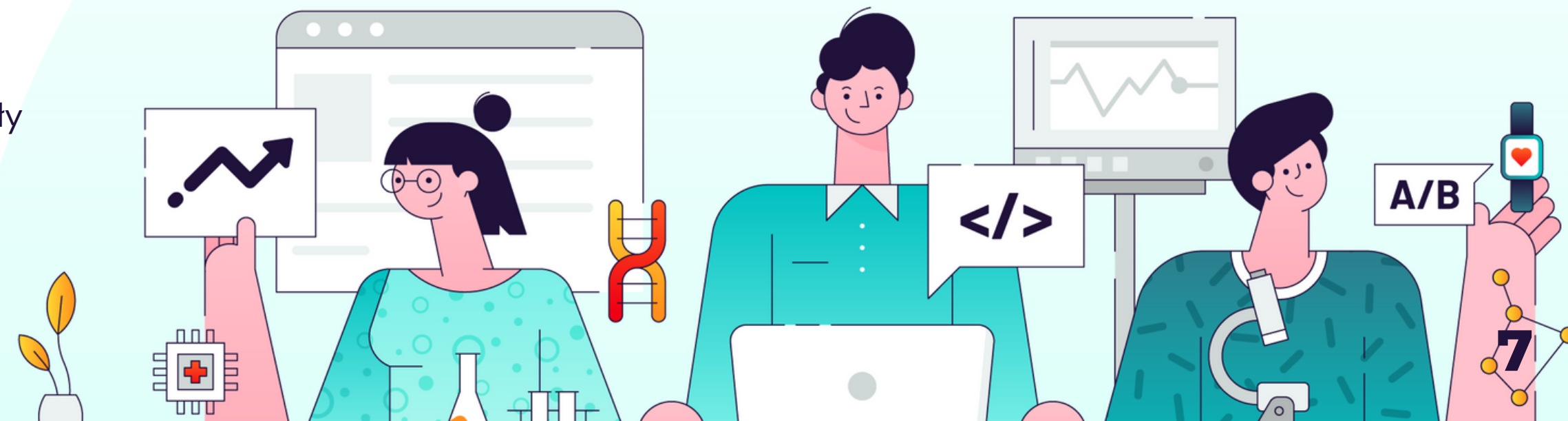
Telefon: (+48) 22 102 18 29

E-mail: biuro@ec2.pl

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 140750385

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 5213410954

Numer KRS: 0000480272



Notowane instrumenty finansowe emitenta

Seria: A

ISIN: PLEC20000010

Liczba akcji notowanych: 2 680 000

Liczba akcji ogółem: 2 680 000

Wartość nominalna 1 akcji: 0,10 zł

Data pierwszego notowania: 2015-07-07

Rynek: NewConnect

Rodzaj rynku: ASO GPW

2.2.1 Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Na dzień 31 marca 2021 roku Emitent posiadał 100% udziałów w spółce Tech Med House sp. z o.o. (spółka zależna).

Działalność Tech Med House sp. z o.o. polega na PKD 70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

Nazwa Spółki: Tech Med House sp. z o.o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Udział w kapitale: 100 % udziałów

Udział w głosach: 100 % głosów

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

KRS: 0000856343

REGON: 386865650

NIP: 5272934742

EC2 S.A. posiada 100 udziałów reprezentujących 100,00 proc. kapitału zakładowego Tech Med House. sp. z o. o. Przedmiotem przeważającej działalności Tech Med House sp. z o.o. będzie funkcja akceleratora biznesu składającego się z ekspertów w swoich dziedzinach. Z oferty będą mogły skorzystać start-upy w każdej fazie rozwoju. Firmy z najlepszymi pomysłami otrzymają wsparcie w zakresie działań IT, marketingu, sprzedaży i pozyskaniu kapitału potrzebnego na rozwój.

EC2 S.A. nie konsoliduje wyniku finansowego Tech Med House sp. z o.o., spółki zależnej ze swoimi wynikami finansowymi. Jest to uzasadnione faktem, że w Tech Med House sp. z o. o. nie wystąpiły jeszcze istotne zdarzenia wywołujące skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.

2.2 Zarząd Spółki

Zarząd Spółki EC2 S.A. na dzień 31 marca 2021 roku i na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Prezes Zarządu – Pan Jakub Budziszewski,
2. Wiceprezes Zarządu – Pan Krzysztof Pyrdoł.

2.3 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 marca 2021 roku i na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Wojciech Matczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ewa Budziszewska – Członek Rady Nadzorczej,
3. Rafał Rymuza – Członek Rady Nadzorczej,
4. Marzena Barszczewska – Członek Rady Nadzorczej,
5. Mariusz Mirecki – Członek Rady Nadzorczej,
6. Kajetan Wojnicz – Członek Rady Nadzorczej.

III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe emitenta

3.1. Jednostkowy bilans na dzień 31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	224 407,41	185 709,94
I. Wartości niematerialne i prawne	211 567,41	159 964,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	211 567,41	159 964,14
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	4 198,80
1. Środki trwałe		4 198,80
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	0,00	4 198,80
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	0,00
- udziały lub akcje	5 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 840,00	21 547,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 840,00	21 547,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	2 514 941,68	1 886 136,29
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	1 473 762,00	918 524,94
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 473 762,00	918 524,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 454 974,34	905 838,22
- do 12 miesięcy	1 454 974,34	905 838,22
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 189,09	8 282,93
c) inne	9 598,57	4 403,79
d) dochodzone na drodze sądowej		

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 030 336,43	956 443,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 030 336,43	956 443,83
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 030 336,43	956 443,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 030 336,43	956 443,83
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 843,25	11 167,52
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	2 739 349,09	2 071 846,23

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 119 190,21	1 767 223,19
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	268 000,00	268 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 537 360,11	789 751,89
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 790,14	445 319,24
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	279 039,96	264 152,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	620 158,88	304 623,04
I. Rezerwy na zobowiązania	78 495,75	23 732,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 384,00	2 237,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	75 111,75	21 495,46
- długoterminowa	1 485,43	1 485,43
- krótkoterminowa	73 626,32	20 010,03
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	529 663,13	270 890,58
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	529 663,13	270 890,58
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	222 093,79	13 441,67
- do 12 miesięcy	222 093,79	13 441,67
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	307 569,34	256 635,90

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	813,01
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 000,00	10 000,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	12 000,00	10 000,00
PASYWA RAZEM:	2 739 349,09	2 071 846,23

3.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.01-31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 643 013,00	957 583,20
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 643 013,00	957 583,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 334 194,36	673 617,91
I. Amortyzacja	22 307,52	20 006,31
II. Zużycie materiałów i energii	21 477,21	7 518,26
III. Usługi obce	781 030,50	346 464,80
IV. Podatki i opłaty, w tym: <i>- podatek akcyzowy</i>	2 770,85	367,00
V. Wynagrodzenia	432 770,73	244 861,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	70 267,50	50 078,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 570,05	4 321,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	308 818,64	283 965,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	351,18	3 435,61
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	351,18	3 435,61

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	309 169,82	287 400,90
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 985,86	1 262,84
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	1 985,86	1 262,84
I. Wynik brutto (I+/-J)	307 183,96	286 138,06
J. Podatek dochodowy	28 144,00	21 986,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Wynik netto (K-L-M)	279 039,96	264 152,06

3.3. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01-31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 840 150,25	1 524 675,13
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 840 150,25	1 524 675,13
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	268 000,00	268 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	268 000,00	268 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 537 360,11	789 751,89
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 537 360,11	789 751,89
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-302 288,98	-280 684,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	337 079,12	747 608,22
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych	337 079,12	747 608,22
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	337 079,12	747 608,22
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	302 288,98	280 684,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		21 604,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	302 288,98	302 288,98
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	302 288,98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	34 790,14	445 319,24
6. Wynik netto	279 039,96	264 152,06
a) zysk netto	279 039,96	264 152,06
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 119 190,21	1 767 223,19
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 119 190,21	1 767 223,19

3.4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01-31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	279 039,96	264 152,06
II. Korekty razem	-803 468,31	443 013,28
1. Amortyzacja	22 307,52	20 006,31
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-1 167 597,23	351 044,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	342 300,48	37 973,05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-479,08	55 593,37
10. Inne korekty	0,00	-21 604,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-524 428,35	707 165,34
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
-zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 31.03.2021	do Od 01.01.2020 31.03.2020
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-524 428,35	707 165,34
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-524 428,35	707 165,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 554 764,78	249 278,49
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	1 030 336,43	956 443,83
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości

Sprawozdania finansowe zawarte w raporcie zostały przygotowane zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W skład sprawozdania finansowego wchodzi również: zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, sporządzany metodą pośrednią. Emitent dokonał niewielkich zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w latach ubiegłych.

Zmiany mają charakter porządkujący bez istotnego wpływu na wynik finansowy oraz porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy.

Wartości niematerialne i prawne

Uznaje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, a w szczególności:

§ Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
§ Prawa do wynalazków, patentów,
znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
§ Know-how.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych.

Środki trwałe

Za środki trwałe – uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu. Zalicza się do nich w szczególności:

§ Nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością

lokale spółdzielcze, własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
§ maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
§ ulepszenia w obcych środkach trwałych,
§ inwentarz żywy.

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej.

Na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania ustala się okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji.

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Pozostałe inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych.

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według:

§ niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej. Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu.

Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego według następujących zasad:

KATEGORIA	SPOSÓB WYCENY
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.
Pożyczki udzielone i należności własne (z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu)	Według skorygowanej ceny nabycia, ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych nie jest znacząca.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień

prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości

prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje”.

Wyłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są

ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika

aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie

jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatku dochodowego wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

V. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W I kwartale 2021 r. Emitent realizował zlecenia dla administracji publicznej oraz dla jednostek z sektora prywatnego w ramach zawartych umów. Zwiększenie przychodów w raportowanym okresie wynika ze zwiększenia ilości zaraportowanych godzin w ramach realizowanych zleceń jak również rozliczenia części prac wypracowanych w grudniu 2020 roku. Prace, pomimo trwającej pandemii Covid-19, realizowane były bez opóźnień.

W raportowanym okresie Emitent prowadził prace zmierzające do poszerzenia portfolio klientów z sektora prywatnego jak i administracji publicznej.

W pierwszym kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła 1.643.013,00 zł przychodów ze sprzedaży produktów i jest to wynik lepszy od analogicznego okresu 2020 roku o 685.429,80 zł tj. o ponad 71%. Działalność operacyjna Spółki w pierwszym kwartale 2021 roku zamknęła się zyskiem w wysokości 309.169,82 zł, a zysk netto wyniósł 279.039,96 zł i jest to wynik lepszy niż w analogicznym okresie 2020 roku, kiedy to wyniósł 264.152,06 zł. Zysk wypracowany w I kwartale 2021 r. kształtuje się na poziomie analogicznym jak w I kwartale 2020 r., natomiast znaczny wzrost kosztów działalności operacyjnej wynika z zapewnienia zasobów do podpisanych i realizowanych a nierozliczonych jeszcze zleceń.

Na koniec pierwszego kwartału 2021 roku kapitały własne wynosiły 2.119.190,21 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku, na którego koniec kapitały własne wynosiły 1.767.223,19 zł.

Po okresie sprawozdawczym Emitent podpisał z S&T Services Polska sp. z o. o. umowę ramową współpracy (dalej „Umowa”),

której przedmiotem jest świadczenie przez Emitenta jako podwykonawcy Kontrahenta usług związanych z projektowaniem, wdrażaniem, serwisowaniem systemów informatycznych w związku z projektami realizowanymi przez Kontrahenta na rzecz jego klientów. Zgodnie z zawartą Umową Emitent zobowiązany jest do świadczenia na rzecz Kontrahenta usług informatycznych na podstawie pisemnych zamówień, w których określony zostanie szczegółowy przedmiot zlecanych usług oraz pracochoćność. Umowa ma charakter odpłatny. Wysokość wynagrodzenia Emitenta w zakresie objętym Umową będzie uzależniona od liczby przepracowanych osobogodzin, poświęconych realizacji danego zamówienia. Umowa została zawarta na czas określony 24 miesięcy. Jednocześnie Emitent informuje, że w dniu 30 kwietnia 2021 r. otrzymał od Kontrahenta pierwsze zamówienie na wykonanie prac programistycznych zgodnie z ustaleniami zawartymi w tym zamówieniu. Szacowana wartość zamówienia wynosi 302.400 (trzysta dwa tysiące czterysta zł netto).

VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych

Emitent nie publikował prognoz na 2021 rok.

VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji spółki oraz harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w §10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywne-

go Systemu Obrotu, w związku z tym nie przekazuje się w raporcie kwartalnym opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.

Emitent debiutował na rynku NewConnect w 2015 r.

VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

W omawianym kwartale Spółka nie prowadziła działań w kierunku wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych.

IX. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W dniu 28 lipca 2020 roku EC2 powołało spółkę zależną Tech Med House sp. z o.o., w której posiada 100% udziałów.

Na stanowiska Prezesa Zarządu Tech Med House sp. z o.o. powołany został Pan Maciej Jędrzejak, a na stanowisko Członka Zarządu Pan Michał Krajewski.

W dniu 16.02.2021 r. nastąpiła zmiana na stanowisku Prezesa Zarządu Tech Med House sp. z o.o. Pan Maciej Jędrzejak złożył rezygnację, a powołanie przyjęła Pani Katarzyna Jachimowska.

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
AKTYWA	
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2. Wartość firmy	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
1. Środki trwałe	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00
d) środki transportu	0,00
e) inne środki trwałe	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00
1. Nieruchomości	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	1 899,37
I. Zapasy	0,00
1. Materiały	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00
3. Produkty gotowe	0,00
4. Towary	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00
II. Należności krótkoterminowe	881,09
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
b) inne	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	881,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	881,09
c) inne	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 018,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 018,28
a) w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 018,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 018,28
- inne środki pieniężne	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
AKTYWA RAZEM:	1 899,37

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
PASYWA	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	423,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-444,63
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-4 132,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 476,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00
e) inne	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 476,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 476,00
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 476,00
- do 12 miesięcy	1 476,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
i) inne	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
PASYWA RAZEM:	1 899,37

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	0,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 132,00
I. Amortyzacja	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00
III. Usługi obce	3 950,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	182,00
<i>- podatek akcyzowy</i>	
V. Wynagrodzenia	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-4 132,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00

II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 132,00
G.	Przychody finansowe	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
V.	Inne	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00
	- dla jednostek powiązanych	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV.	Inne	0,00
I.	Wynik brutto (I+/-J)	-4 132,00
J.	Podatek dochodowy	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
L.	Wynik netto (K-L-M)	-4 132,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	
I. Zysk (strata) netto	-4 132,00
II. Korekty razem	5 061,91
1. Amortyzacja	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00
7. Zmiana stanu należności	5 268,91
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	-207,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00
10. Inne korekty	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	929,91
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	
I. Wpływy	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
- odsetki	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II. Wydatki	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00
I. Wpływy	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00
II. Wydatki	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
8. Odsetki	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	929,91
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	929,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	88,37
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	1 018,28
- o ograniczonej możliwości dysponowania	

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.03.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 840 150,25
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	
b) korekty błędów podstawowych	
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 840 150,25
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00
- inne	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00
- inne	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00
- inne	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
- pokrycia straty	0,00
- inne	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- ...	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00
- ...	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.03.2021
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- ...	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
- ...	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-444,63
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00
- ...	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	444,63
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	444,63
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-444,63
6. Wynik netto	-4 132,00
a) zysk netto	-4 132,00
b) strata netto	
c) odpisy z zysku	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	423,37
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	423,37

X. Struktura akcjonariatu

Na dzień 31 marca 2021 r. i na dzień publikacji raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 268.000,00 zł i dzieli się na 2.680.000 akcji o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł.

Akcjonariusze posiadający akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień publikacji raportu:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Krzysztof Barczewski	671 825	671 825	25,07%	25,07%
Karol Bytner	134 143	134 143	5,01%	5,01%
Karol Matczak*	138 368	138 368	5,16%	5,16%
Pozostali	1 735 664	1 735 664	64,76%	64,76%
Razem	2 680 000	2 680 000	100%	100%

* - z osobą blisko związaną
Źródło: Emitent

XI. Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Spółkę EC2 S.A. w przeliczeniu na pełne etaty

W I kwartale 2021 roku (wg stanu na dzień 31.03.2021 r.) Emitent zatrudniał 9 osób na pełnym etacie oraz kilkanaście osób na umowy cywilnoprawne.

XII. Oświadczenie Zarządu Spółki EC2 S.A.

Zarząd Spółki EC2 S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje finansowe za I kwartał 2021 roku oraz dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta.



Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu



Krzysztof Pyrdoł
Wiceprezes Zarządu