

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
TECH INVEST GROUP S.A.

I KWARTAŁ 2019 R.

KOREKTA

SPIS TREŚCI

1. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe – korekta	3
1.1. Wybrane pozycje bilansu.....	3
1.1.1. Aktywa.....	3
1.1.2. Pasywa.....	3
1.2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat	4
1.3. Wybrane pozycje zestawienia zmian w kapitale własnym	5
1.4. Wybrane pozycje rachunku przepływów pieniężnych	5
2. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe – korekta	6
2.1. Wybrane pozycje skonsolidowanego bilansu.....	6
2.1.1. Aktywa.....	6
2.1.2. Pasywa.....	6
2.2. Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	7
2.3. Wybrane pozycje skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym	8
2.4. Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych	8

1. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe – korekta

1.1. Wybrane pozycje bilansu

1.1.1. Aktywa

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	31.03.2018 r.	31.03.2019 r. przed korektą	31.03.2019 r. po korekcie
A. Aktywa trwałe	4 890	5 214	4 679
I. Wartości niematerialne i prawne	–	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	63	40	40
III. Należności długoterminowe	–	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	3 889	4 169	4 084
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	938	1 004	555
B. Aktywa obrotowe	10 902	3 555	3 555
I. Zapasy	–	–	–
II. Należności krótkoterminowe	193	17	17
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 701	3 534	3 534
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	4	4
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	–	–	–
D. Akcje własne	–	–	–
SUMA AKTYWÓW	15 791	8 769	8 235

1.1.2. Pasywa

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	31.03.2018 r.	31.03.2019 r. przed korektą	31.03.2019 r. po korekcie
A. Kapitał własny	12 391	5 352	4 817
I. Kapitał podstawowy	684	684	684
II. Kapitał zapasowy	1 725	228	228
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	–	–	–
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	18 708	11 585	11 585
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 496	-7 420	-7 955
VI. Zysk (strata) netto	-230	275	275
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–	–
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 400	3 417	3 417
I. Rezerwy na zobowiązania	1 717	707	707
II. Zobowiązania długoterminowe	1 015	1 000	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	668	1 711	2 711
IV. Rozliczenia międzyokresowe	–	–	–
SUMA PASYWÓW	15 791	8 769	8 235

1.2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	01.01.2018 r. – 31.03.2018 r.	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. przed korektą	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. po korekcie*
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	–	70	70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	–	–	–
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	–	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–	–	–
V. Zysk z tytułu rozchodu instrumentów finansowych	–	70	70
B. Koszty działalności operacyjnej	123	158	158
I. Amortyzacja	6	6	6
II. Zużycie materiałów i energii	2	3	3
III. Usługi obce	100	136	136
IV. Podatki i opłaty	3	0	0
V. Wynagrodzenia	8	7	7
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2	2	2
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3	4	4
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–	–
IX. Strata z tytułu rozchodu instrumentów finansowych	–	–	–
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-123	-88	-88
D. Pozostałe przychody operacyjne	108	15	15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–
II. Dotacje	–	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	108	15	15
E. Pozostałe koszty operacyjne	7	18	18
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–
III. Inne koszty operacyjne	7	18	18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-22	-92	-92
G. Przychody finansowe	46	532	532
I. Dywidendy i udziały w zyskach	–	–	–
II. Odsetki	46	7	7
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	525	525
V. Inne	–	–	–
H. Koszty finansowe	124	36	36
I. Odsetki	24	36	36
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–	–
IV. Inne	100	–	–
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-100	405	405
J. Podatek dochodowy bieżący	–	–	–
K. Podatek dochodowy odroczony	130	130	130
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-230	275	275

* dane w rachunku zysku i strat nie uległy skorygowaniu

1.3. Wybrane pozycje zestawienia zmian w kapitale własnym

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	01.01.2018 r. – 31.03.2018 r.	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. przed korektą	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. po korekcie
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 621	5 077	4 542
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 621	5 077	4 542
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 391	5 352	4 817
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu propo- nowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 391	5 352	4 817

1.4. Wybrane pozycje rachunku przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	01.01.2018 r. – 31.03.2018 r.	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. przed korektą	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. po korekcie
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-230	275	275
II. Korekty razem	132	270	-350
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyj- nej	-98	545	-76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	68	220	–
II. Wydatki	444	840	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyj- nej	-375	-620	–
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	500	–	–
II. Wydatki	5	5	5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	495	-5	-5
D. Przepływy pieniężne netto razem	21	-80	-80
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	21	-80	-80
F. Środki pieniężne na początek okresu	263	171	171
G. Środki pieniężne na koniec okresu	284	91	91

2. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe – korekta

2.1. Wybrane pozycje skonsolidowanego bilansu

2.1.1. Aktywa

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	31.03.2018 r.	31.03.2019 r. przed korektą	31.03.2019 r. po korekcie
A. Aktywa trwałe	5 112	5 007	4 448
I. Wartości niematerialne i prawne	–	–	–
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	358	–	–
III. Rzeczowe aktywa trwałe	111	40	40
IV. Należności długoterminowe	1	–	–
V. Inwestycje długoterminowe	3 858	3 973	3 876
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	783	993	531
B. Aktywa obrotowe	11 277	3 579	3 579
I. Zapasy	–	–	–
II. Należności krótkoterminowe	238	44	44
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 934	3 527	3 527
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	105	7	7
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	–	–	–
D. Akcje własne	–	–	–
AKTYWA RAZEM	16 389	8 586	8 026

2.1.2. Pasywa

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	31.03.2018 r.	31.03.2019 r. przed korektą	31.03.2019 r. po korekcie
A. Kapitał własny	12 289	5 161	4 602
I. Kapitał podstawowy	684	684	684
II. Kapitał zapasowy	1 802	305	304
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	–	–	–
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	18 708	11 585	11 585
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 501	-7 682	-8 270
VI. Zysk (strata) netto	-402	269	298
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–	–
B. Kapitał mniejszości	–	–	–
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowa- nych	–	–	–
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 099	3 424	3 424
I. Rezerwy na zobowiązania	1 722	696	696
II. Zobowiązania długoterminowe	1 442	1 000	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	935	1 729	2 729
IV. Rozliczenia międzyokresowe	–	–	–
PASYWA RAZEM	16 389	8 586	8 026

2.2. Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	01.01.2018 r. – 31.03.2018 r.	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. przed korektą	01.01.2019 r. – 31.03.2019 r. po korekcie
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	218	95	95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	–	25	25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	218	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–	–	–
V. Zysk z tytułu rozchodu instrumentów finansowych	–	70	70
B. Koszty działalności operacyjnej	462	192	192
I. Amortyzacja	10	6	6
II. Zużycie materiałów i energii	9	4	4
III. Usługi obce	281	152	152
IV. Podatki i opłaty	9	0	0
V. Wynagrodzenia	130	21	21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13	5	5
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8	5	5
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–	–
IX. Strata z tytułu rozchodu instrumentów finansowych	–	–	–
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-243	-97	-97
D. Pozostałe przychody operacyjne	108	15	15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–
II. Dotacje	–	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	108	15	15
E. Pozostałe koszty operacyjne	7	18	18
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–
III. Inne koszty operacyjne	7	18	18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-142	-101	-101
G. Przychody finansowe	51	532	532
I. Dywidendy i udziały w zyskach	–	–	–
II. Odsetki	29	–	7
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	22	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	532	525
V. Inne	–	–	–
H. Koszty finansowe	150	36	36
I. Odsetki	28	36	36
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	22	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–	–
IV. Inne	100	–	–
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	–	–	–
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	-241	396	396
K. Odpis wartości firmy	4	–	–
L. Odpis ujemnej wartości firmy	–	–	–

M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	–	4	33
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-245	400	428
O. Podatek dochodowy odroczony	137	130	130
P. Zyski (straty) mniejszości	-20	–	–
R. Zysk (strata) netto (N-O+P)	-402	269	298

2.3. Wybrane pozycje skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	01.01.2018 r.	01.01.2019 r.	01.01.2019 r.
	– 31.03.2018 r.	– 31.03.2019 r. przed korektą	– 31.03.2019 r. po korekcie
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 692	4 891	4 303
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 692	4 891	4 303
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 289	5 161	4 602
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 289	5 161	4 602

2.4. Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE [dane w tys. PLN]	01.01.2018 r.	01.01.2019 r.	01.01.2019 r.
	– 31.03.2018 r.	– 31.03.2019 r. przed korektą	– 31.03.2019 r. po korekcie
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-402	269	298
II. Korekty razem	253	267	-382
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-149	537	-83
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	68	220	–
II. Wydatki	444	840	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-375	-620	–
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	760	–	–
II. Wydatki	8	5	5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	752	-5	-5
D. Przepływy pieniężne netto razem	227	-88	-88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	227	-88	-88
F. Środki pieniężne na początek okresu	304	183	183
G. Środki pieniężne na koniec okresu	532	94	94