

# spyrosoft



JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
SPYROSOFT S.A.

2 KWARTAŁ 2020

Wrocław, 14 sierpnia 2020

## SPIS TREŚCI

I. PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE .....	3
II. PODSTAWOWE INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI EMITENTA .....	3
1. CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI EMITENTA.....	3
2. OFERTA GRUPY SPYROSOFT .....	4
3. ZASIĘG GEOGRAFICZNY GRUPY SPYROSOFT .....	5
III. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....	18
V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	20
VI. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM .....	22
VII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI ..	22
VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	22
IX. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ .....	22
X. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINIĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI.....	26
XI. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ.....	26
XII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	27
XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....	28

## I. PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE

SPYROSOFT SPÓŁKA AKCYJNA	
Adres	Pl. Nowy Targ 28, 50-141 Wrocław
Dane rejestrowe	KRS 0000616387 Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy KRS Kapitał zakładowy: 104 866,60 zł
Kontakt	tel. +48 500 104 042 www.spyro-soft.com office@spyro-soft.com
Zarząd	Konrad Weiske - Prezes Zarządu Wojciech Bodnaruś - Członek Zarządu Sebastian Łękawa - Członek Zarządu Sławomir Podolski - Członek Zarządu

## II. PODSTAWOWE INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

### 1. CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

Spyrosoft to firma założona w 2016 roku we Wrocławiu, działająca w branży IT i zajmująca się wytwarzaniem oprogramowania. Spyrosoft w ramach świadczonych usług dostarcza kompleksowe rozwiązania w zakresie tworzenia oprogramowania – od rozwiązań wbudowanych po wysokopoziomowe systemy oparte na chmurach publicznych. Spyrosoft oferuje kompleksowe prowadzenie projektów, w ramach których firmowi specjaliści zarządzają projektami i związanymi z nimi wymaganiami, tworzą architekturę, a także piszą i rozwijają warstwę programistyczną.

Spyrosoft dostarcza usługi programistyczne dostosowane do potrzeb i wymagań klienta. Firma wspiera klientów od momentu tworzenia koncepcji produktów i wyboru technologii, poprzez opracowanie architektury rozwiązania i jego implementację, aż po utrzymanie i prace rozwojowe. Spyrosoft współpracuje głównie z klientami z następujących branż: finanse, automotive, przemysł 4.0, telemedycyna, HR i edukacja, usługi geoprzestrzenne. Dzięki znajomości specyfiki branżowej, klientowi dostarczane jest nie tylko samo rozwiązanie, ale także usługi doradcze w zakresie doboru rozwiązań IT, jak najlepiej dopasowanych do potrzeb i regulacji występujących w konkretnej branży.

## 2. OFERTA GRUPY SPYROSOFT

Grupa Kapitałowa Spyrosoft oferuje następujące usługi:

- **Business i Product Design** - projektowanie produktów i usług cyfrowych, ich prototypowanie i testowanie,
- **Doradztwo technologiczne** – audyty technologiczne, estymacje kosztów projektowych, rozwój strategii cyfrowych, automatyzacja procesów wytwarzania oprogramowania, a także doradztwo w zakresie wykorzystania chmur publicznych,
- **Oprogramowanie Enterprise** – rozwój oprogramowania w obszarach backend i frontend, aplikacje mobilne, architektura danych,
- **Oprogramowanie Wbudowane** – rozwój urządzeń i oprogramowania do ich automatyzacji, tworzenie rozwiązań komunikacyjnych, aplikacje do urządzeń wbudowanych,
- **Artificial Intelligence i Machine Learning** – wykorzystanie technologii AI oraz ML w projektowanych rozwiązaniach cyfrowych wraz z konsultacjami w zakresie ich funkcjonowania,
- **Rozwiązania chmurowe** – migracja do chmury, optymalizacja kosztów i dostarczanie oprogramowania w chmurze,
- **Optymalizacja** – automatyzacja wytwarzania, dostarczania i testowania oprogramowania,
- **Usługi zarządzane** – audyty i przejęcia systemów informatycznych, wsparcie i utrzymanie działających systemów, zarządzanie i utrzymanie serwerów, optymalizacja infrastruktury, bezpieczeństwo danych.

Usługi realizowane przez Grupę Kapitałową Spyrosoft są kierowane pod postacią dedykowanej oferty do następujących branż:

### ▶ **Automotive**

W ramach usług dla branży automotive Spyrosoft oferuje wytwarzanie oprogramowania wbudowanego, a także jego integrację i walidację zgodnie z wymaganiami standardów A-Spice obowiązujących w branży. W ofercie dla branży motoryzacyjnej znajduje się również projektowanie i wdrażanie procesów związanych z Functional Safety.

### ▶ **Usługi finansowe**

Spyrosoft projektuje systemy kompleksowo wspierające procesy pożyczkowe i systemy zarządzania wierzycielami w instytucjach finansowych. W ofercie Grupy znajduje się również projektowanie rozwiązań z obszaru bankowości cyfrowej i dla sektora fintech. Ponadto ofertę dla branży finansowej uzupełnia wytwarzanie oprogramowania wspierającego przetwarzanie i analizę danych finansowych.

### ▶ **Przemysł 4.0**

Oferta Grupy Spyrosoft dla przedsiębiorstw z branży przemysłowej koncentruje się wokół automatyzacji i komunikacji urządzeń przemysłowych, a także dostarczania rozwiązań systemowych typu enterprise pozwalających na wymianę danych pomiędzy urządzeniami oraz wsparcie procesów zarządzania flotą urządzeń przemysłowych.

### ▶ **Usługi geoprzestrzenne**

Spyrosoft tworzy oprogramowanie do kompleksowego przetwarzania danych przestrzennych. Oferuje rozwiązania z zakresu przechowywania danych przestrzennych i ich inteligentnej analizy, a także projektuje systemy typu enterprise, umożliwiające wykorzystanie i zarządzanie informacjami geoprzestrzennymi.

### ▶ **HR i edukacja**

Spyrosoft dostarcza rozwiązania automatyzujące procesy związane z zarządzaniem zasobami ludzkimi. W ofercie Grupy znajduje się projektowanie systemów pracy tymczasowej, systemów do zarządzania wynagrodzeniami i benefitami, a także systemów edukacyjnych.

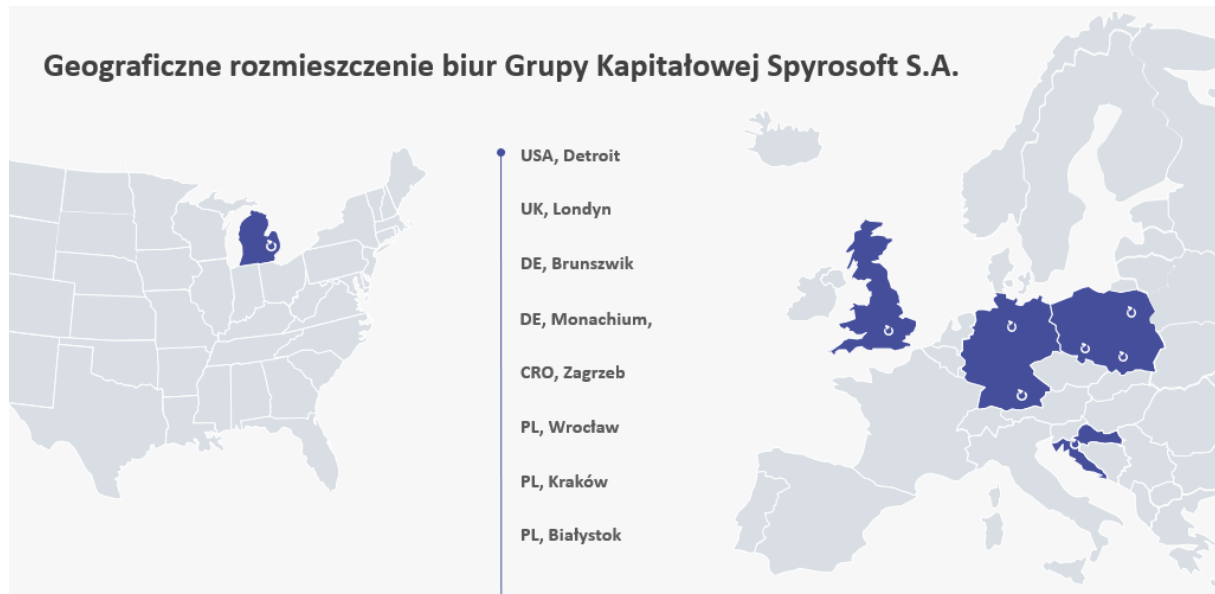
### ▶ **Telemedycyna**

Grupa Spyrosoft dostarcza oprogramowanie wbudowane dla urządzeń medycznych, projektuje ich komunikację i wdraża zaawansowane algorytmy wspierające poprawną diagnostykę wykonywaną przez

sprzęt medyczny. Ponadto oferuje projektowanie systemów typu enterprise – wspierających zarządzanie przedsiębiorstwem medycznym, opiekę nad pacjentem lub monitorujących pracę urządzeń medycznych.

### 3. ZASIĘG GEOGRAFICZNY GRUPY SPYROSOFT

Grupa Spyrosoft prowadzi działalność o charakterze międzynarodowym, ze szczególnym uwzględnieniem Wielkiej Brytanii, Niemiec i USA. Tym samym Grupa, poza obecnością w trzech polskich lokalizacjach (Wrocław, Kraków i Białystok), posiada także swoje biura poza granicami Polski, co pozwala na zwiększenie dostępności oferowanych usług dla klientów zagranicznych.



### III. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Raport prezentuje jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres II kwartału 2020 r., wraz z danymi porównywalnymi, obejmującymi analogiczny okres 2019 r.

#### Jednostkowe dane finansowe

#### BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>4 780 891,96</b>	<b>2 567 618,22</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>417 362,91</b>	<b>97 221,62</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	53 136,24	97 221,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	364 226,67	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 145 950,84</b>	<b>1 503 068,24</b>
1. Środki trwałe	3 145 950,84	957 473,90
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	101 105,07	21 981,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 237 114,40	861 514,77
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	1 807 731,37	73 977,33
2. Środki trwałe w budowie	-	430,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	545 164,26
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>915 338,46</b>	<b>754 289,38</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	915 338,46	754 289,38
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>203 914,42</b>	<b>153 374,42</b>
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	203 914,42	153 374,42
a) w jednostkach powiązanych	203 914,42	153 374,42
- udziały lub akcje	203 914,42	153 374,42
- 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	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>98 325,33</b>	<b>59 664,56</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	92 158,30	50 258,49
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 167,03	9 406,07

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>15 539 774,61</b>	<b>10 035 890,63</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>126 078,13</b>	<b>80 570,94</b>
1. Materiały	1 581,06	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	85 619,12	45 786,67
5. Zaliczki na dostawy	38 877,95	34 784,27
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>14 241 073,32</b>	<b>8 582 704,08</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	2 749 212,40	2 791 873,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 748 360,18	2 791 873,49
- do 12 miesięcy	2 748 360,18	2 791 873,49
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	852,22	-
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	11 491 860,92	7 340 785,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 896 837,51	4 336 450,38
- do 12 miesięcy	9 896 837,51	4 336 450,38
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 569 256,18	1 410 115,97
c) inne	25 767,23	44 264,24
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 095 198,16</b>	<b>1 290 254,70</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 095 198,16	1 290 254,70
a) w jednostkach powiązanych	454 552,47	437 420,42
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	454 552,47	437 420,42
- 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	640 645,69	852 834,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	640 645,69	852 834,28
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>77 425,00</b>	<b>82 360,91</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>20 320 666,57</b>	<b>12 603 508,85</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>9 492 163,32</b>	<b>3 500 320,00</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>104 866,60</b>	<b>101 890,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 246 611,67</b>	<b>-</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	107 573,40	-
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>108 660,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>2 361 790,41</b>	<b>1 924 728,74</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>4 778 894,64</b>	<b>1 365 041,26</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>10 828 503,25</b>	<b>9 103 188,85</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>385 504,03</b>	<b>589 248,66</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	236 459,78	407 320,42
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	141 792,65	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	141 792,65	-
3. Pozostałe rezerwy	7 251,60	181 928,24
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	7 251,60	181 928,24
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 034 568,71</b>	<b>162 816,97</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 034 568,71	162 816,97
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	971 489,25	162 816,97
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	63 079,46	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>9 408 430,51</b>	<b>8 351 123,22</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	657 940,94	48 211,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	653 712,56	43 983,11
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	4 228,38	4 228,38
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	8 750 489,57	8 302 911,73
a) kredyty i pożyczki	1 225 577,63	3 690 375,95
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	884 829,51	236 979,32
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	4 780 293,00	3 238 322,72
- powyżej 12 miesięcy	4 780 293,00	3 238 322,72
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 444 835,84	789 521,50
h) z tytułu wynagrodzeń	404 727,78	324 075,59
i) inne	10 225,81	23 636,65
4. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>20 320 666,57</b>	<b>12 603 508,85</b>



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.01.2019 do 30.06.2019
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>18 310 108,08</b>	<b>11 052 413,29</b>	<b>37 062 541,82</b>	<b>22 139 831,66</b>
w tym: od jednostek powiązanych	4 473 609,05	3 244 470,00	9 020 710,77	5 937 053,34
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 276 109,65	10 836 832,59	36 971 077,53	21 915 869,63
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	33 998,43	215 580,70	91 464,29	223 962,03
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>13 532 097,80</b>	<b>8 835 585,41</b>	<b>26 896 368,76</b>	<b>17 234 776,02</b>
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 481 739,78	8 816 229,30	26 802 404,84	17 207 456,50
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50 358,02	19 356,11	93 963,92	27 319,52
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 778 010,28</b>	<b>2 216 827,88</b>	<b>10 166 173,06</b>	<b>4 905 055,64</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>1 701 861,95</b>	<b>1 782 232,38</b>	<b>4 003 098,64</b>	<b>3 048 114,82</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>3 076 148,33</b>	<b>434 595,50</b>	<b>6 163 074,42</b>	<b>1 856 940,82</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>34 916,67</b>	<b>9 902,69</b>	<b>76 434,93</b>	<b>25 082,05</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- 109,66	-	518,10	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	35 026,33	9 902,69	75 916,83	25 082,05
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>36 223,35</b>	<b>24 469,78</b>	<b>140 818,85</b>	<b>47 834,07</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	17 107,71	-	17 107,71
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	36 223,35	7 362,07	140 818,85	30 726,36
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>3 074 841,65</b>	<b>420 028,41</b>	<b>6 098 690,50</b>	<b>1 834 188,80</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>- 27 547,32</b>	<b>-</b>	<b>0,03</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	- 27 547,32	-	0,03
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>45 564,30</b>	<b>18 815,95</b>	<b>171 097,86</b>	<b>127 887,25</b>
I. Odsetki, w tym:	26 045,81	707,02	63 605,69	712,44
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	19 518,49	18 108,93	107 492,17	127 174,81
<b>L. Zysk (strata) brutto (+J-K)</b>	<b>3 029 277,35</b>	<b>373 665,14</b>	<b>5 927 592,64</b>	<b>1 706 301,58</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>559 709,00</b>	<b>81 396,21</b>	<b>1 148 698,00</b>	<b>341 260,32</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>2 469 568,35</b>	<b>292 268,93</b>	<b>4 778 894,64</b>	<b>1 365 041,26</b>

**RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.01.2019 do 30.06.2019
<b>A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 469 568,35</b>	<b>292 268,93</b>	<b>4 778 894,64</b>	<b>1 365 041,26</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-4 324 114,80</b>	<b>-322 781,31</b>	<b>-2 582 402,84</b>	<b>-1 139 415,65</b>
1. Amortyzacja	268 149,45	-67 691,26	527 232,32	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	102 085,76	118 974,21	139 645,64	118 974,21
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	109,66	17 107,71	-518,10	17 107,71
5. Zmiana stanu rezerw	-34 528,75	80 847,16	-34 658,70	339 024,21
6. Zmiana stanu zapasów	14 466,23	-37 829,63	-23 464,07	-53 767,92
7. Zmiana stanu należności	-3 786 318,61	-1 165 311,00	-4 128 496,17	-2 756 689,79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-847 784,07	742 485,78	926 409,60	1 240 530,29
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 224,18	-11 364,28	53 635,64	-44 594,36
10. Inne korekty	-42 518,65	0,00	-42 189,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-1 854 546,45</b>	<b>-30 512,38</b>	<b>2 196 491,80</b>	<b>225 625,61</b>
<b>B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>13 127,13</b>	<b>0,00</b>	<b>20 534,64</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 127,13	0,00	20 534,64	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>284 958,90</b>	<b>599 818,69</b>	<b>638 797,10</b>	<b>936 162,12</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	284 418,90	599 818,69	588 257,10	866 162,12
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	540,00	0,00	50 540,00	70 000,00
a) w jednostkach powiązanych	540,00	0,00	50 540,00	70 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-271 831,77</b>	<b>-599 818,69</b>	<b>-618 262,46</b>	<b>-936 162,12</b>
<b>C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>104 860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108 660,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	104 860,00	0,00	108 660,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-105 508,56</b>	<b>12 472,73</b>	<b>2 261 916,92</b>	<b>930 487,67</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-374 249,68	-613 955,45	1 722 415,55	167 014,25
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	208 844,36	9 181,07	399 855,73	18 218,07
8. Odsetki	25 949,70	118 974,21	63 509,58	118 974,21
9. Inne wydatki finansowe	33 947,06	498 272,90	76 136,06	626 281,14
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>105 508,56</b>	<b>92 387,27</b>	<b>-2 261 916,92</b>	<b>-821 827,67</b>
<b>D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-2 020 869,66</b>	<b>-537 943,80</b>	<b>-683 687,58</b>	<b>-1 532 364,18</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-2 020 869,66</b>	<b>-537 943,80</b>	<b>-683 687,58</b>	<b>-1 532 364,18</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 661 515,35</b>	<b>1 390 778,08</b>	<b>1 324 333,27</b>	<b>2 385 198,46</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>640 645,69</b>	<b>852 834,28</b>	<b>640 645,69</b>	<b>852 834,28</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Raport Spyrosoft S.A. za II kwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 713 268,68</b>	<b>2 026 618,74</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 713 268,68</b>	<b>2 026 618,74</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>102 976,60</b>	<b>101 890,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 890,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 890,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 890,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	104 866,60	101 890,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 246 611,67</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 246 611,67	0,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>1 890,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-1 890,00	108 660,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	108 660,00
- wpłaty na kapitał	0,00	108 660,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 890,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 890,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	108 660,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>2 361 790,41</b>	<b>1 924 728,74</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 576 099,94	1 924 728,74
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 576 099,94	1 924 728,74
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 576 099,94	1 924 728,74
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-214 309,53	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-214 309,53	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 361 790,41	1 924 728,74
<b>6. Wynik netto</b>	<b>4 778 894,64</b>	<b>1 365 041,26</b>
a) zysk netto	4 778 894,64	1 365 041,26
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 492 163,32</b>	<b>3 500 320,00</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>9 492 163,32</b>	<b>3 500 320,00</b>

## Skonsolidowane dane finansowe

### BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 412 802,29</b>	<b>3 298 653,87</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>451 064,27</b>	<b>171 844,19</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	86 837,60	171 844,19
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	364 226,67	-
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>-</b>	<b>25 077,78</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	25 077,78
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 533 852,71</b>	<b>1 821 196,00</b>
1. Środki trwałe	3 533 852,71	1 275 601,65
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 671,09	21 981,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 603 360,71	1 177 051,84
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	1 814 820,91	76 568,01
2. Środki trwałe w budowie	-	430,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	545 164,26
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>931 228,46</b>	<b>754 289,38</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	931 228,46	754 289,38
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 237 889,76</b>	<b>457 962,58</b>
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	233 676,60	24 728,51
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	233 676,60	24 728,51
- udziały lub akcje	233 676,60	24 728,51
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 004 213,16	433 234,07
- udziały lub akcje	1 004 213,16	433 234,07
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
d) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>258 767,09</b>	<b>68 283,94</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	152 777,98	57 049,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	105 989,11	11 234,12

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>25 869 685,07</b>	<b>16 636 783,39</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>140 325,08</b>	<b>88 667,11</b>
1. Materiały	1 581,06	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	85 619,12	45 786,67
5. Zaliczki na dostawy	53 124,90	42 880,44
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>19 590 532,84</b>	<b>11 163 602,35</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	75 755,61	6 862,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	74 903,39	6 862,75
- do 12 miesięcy	74 903,39	6 862,75
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	852,22	-
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	19 514 777,23	11 156 739,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 320 011,98	8 973 990,16
- do 12 miesięcy	17 320 011,98	8 973 990,16
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 159 465,51	1 875 059,67
c) inne	35 299,74	307 689,77
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 711 525,05</b>	<b>5 295 558,04</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 711 525,05	5 295 558,04
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	227 751,69	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	227 751,69	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 483 773,36	5 295 558,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 483 773,36	5 295 558,04
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 427 302,10</b>	<b>88 955,89</b>
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>32 282 487,36</b>	<b>19 935 437,26</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>14 405 039,93</b>	<b>6 020 690,14</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	104 866,60	101 890,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 300 766,72	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	107 573,40	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	108 660,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	- 35 158,33	- 96 601,80
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 872 017,53	3 163 974,44
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	6 162 547,41	2 742 767,51
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>3 057 796,50</b>	<b>2 092 355,79</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>14 819 650,93</b>	<b>11 822 391,33</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 008 333,13</b>	<b>765 102,70</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	762 954,04	558 957,54
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	230 955,53	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	230 955,53	-
3. Pozostałe rezerwy	14 423,56	206 145,16
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	14 423,56	206 145,16
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 034 568,71</b>	<b>162 816,97</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 034 568,71	162 816,97
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	971 489,25	162 816,97
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	63 079,46	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 485 743,68</b>	<b>10 894 471,66</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	78 474,44	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 246,06	0,00
- do 12 miesięcy	74 246,06	0,00
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	4 228,38	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	12 407 269,24	10 894 471,66
a) kredyty i pożyczki	1 650 819,43	4 122 731,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	884 829,51	238 970,83
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 207 198,57	3 955 377,98
- do 12 miesięcy	6 207 198,57	3 955 377,98
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	50 000,00	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 803 472,07	1 995 847,96
h) z tytułu wynagrodzeń	796 097,23	554 565,24
i) inne	14 852,43	26 978,25
4. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>291 005,41</b>	<b>-</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	291 005,41	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	291 005,41	-
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>32 282 487,36</b>	<b>19 935 437,26</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.01.2019 do 30.06.2019
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>26 214 413,44</b>	<b>15 086 006,30</b>	<b>51 459 830,40</b>	<b>29 565 055,12</b>
w tym: od jednostek powiązanych	30 417,46	-	30 417,46	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 210 532,45	14 870 425,60	51 398 483,55	29 341 093,09
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 880,99	215 580,70	61 346,85	223 962,03
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>17 279 410,23</b>	<b>9 864 797,03</b>	<b>33 344 864,61</b>	<b>19 603 180,93</b>
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	-	0,00	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 259 169,65	9 845 440,92	33 281 018,13	19 575 861,41
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 240,58	19 356,11	63 846,48	27 319,52
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>8 935 003,21</b>	<b>5 221 209,27</b>	<b>18 114 965,79</b>	<b>9 961 874,19</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>4 352 812,86</b>	<b>3 163 561,01</b>	<b>9 604 817,69</b>	<b>5 329 956,34</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>4 582 190,35</b>	<b>2 057 648,26</b>	<b>8 510 148,10</b>	<b>4 631 917,85</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>34 106,01</b>	<b>- 1 815,28</b>	<b>76 953,61</b>	<b>13 366,15</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-0,09	-	627,67	-
II. Dotacje	0,00	-	0,00	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	-	0,00	-
IV. Inne przychody operacyjne	34 106,10	- 1 815,28	76 325,94	13 366,15
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 307,73</b>	<b>11 901,03</b>	<b>141 271,52</b>	<b>37 601,88</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	17 107,71	0,00	17 107,71
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	-	0,00	-
III. Inne koszty operacyjne	35 307,73	- 5 206,68	141 271,52	20 494,17
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>4 580 988,63</b>	<b>2 043 931,95</b>	<b>8 445 830,19</b>	<b>4 607 682,12</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>49 432,89</b>	<b>- 27 164,76</b>	<b>67 695,56</b>	<b>790,05</b>
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:	916,54	382,56	2 050,47	790,02
- 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	48 516,35	- 27 547,32	65 645,09	0,03
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>51 078,93</b>	<b>46 316,70</b>	<b>202 681,51</b>	<b>167 308,18</b>
I. Odsetki, w tym:	26 284,72	708,04	63 979,85	713,58
- dla jednostek powiązanych	0,00	-	0,00	-
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	24 794,21	45 608,66	138 701,66	166 594,60
<b>L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>4 579 342,59</b>	<b>1 970 450,49</b>	<b>8 310 844,24</b>	<b>4 441 163,99</b>
<b>N. Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	-	0,00	-
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	-	0,00	-
<b>O. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	-	0,00	-
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	-	0,00	-
<b>P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>148 472,88</b>	<b>67 488,71</b>	<b>310 548,20</b>	<b>165 384,99</b>
<b>R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)</b>	<b>4 727 815,47</b>	<b>2 037 939,20</b>	<b>8 621 392,44</b>	<b>4 606 548,98</b>
<b>S. Podatek dochodowy</b>	<b>873 635,83</b>	<b>410 217,41</b>	<b>1 625 727,18</b>	<b>875 714,86</b>
<b>T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>U. Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>511 630,15</b>	<b>661 426,75</b>	<b>833 117,85</b>	<b>988 066,62</b>
<b>W. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>3 342 549,49</b>	<b>966 295,05</b>	<b>6 162 547,41</b>	<b>2 742 767,51</b>

Raport Spyrosoft S.A. za II kwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.01.2019 do 30.06.2019
<b>A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>3 342 549,48</b>	<b>966 295,05</b>	<b>6 162 547,41</b>	<b>2 742 767,51</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-5 223 146,89</b>	<b>1 434 813,59</b>	<b>-2 592 539,97</b>	<b>2 085 344,29</b>
1. Zyski (straty) mniejszości	511 630,15	661 426,75	833 117,85	988 200,73
2. Zyski (straty) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-148 472,87	-263 281,27	-310 548,20	-165 384,99
3. Amortyzacja	315 416,65	128 810,40	628 370,62	218 629,82
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-36 935,90	-116 856,71	-70 260,03	-96 601,80
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	170 855,13	118 974,21	170 855,13	118 974,21
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,09	17 107,71	-627,67	17 107,71
9. Zmiana stanu rezerw	1 252 946,65	-47 917,11	231 152,34	494 639,03
10. Zmiana stanu zapasów	17 544,89	-36 933,00	-26 077,77	-61 864,09
11. Zmiana stanu należności	-5 198 688,72	-208 730,14	-2 390 320,42	-1 655 782,34
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 041 635,45	1 192 059,12	-489 235,90	2 394 343,58
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43 243,37	-9 846,36	-1 126 776,92	-38 909,32
14. Inne korekty	-22 564,13	0,00	-42 189,00	-128 008,24
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-1 880 597,40</b>	<b>2 401 108,64</b>	<b>3 570 007,44</b>	<b>4 828 111,80</b>
<b>B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>13 127,13</b>	<b>5 053,30</b>	<b>20 534,64</b>	<b>5 053,30</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 127,13	0,00	20 534,64	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	5 053,30	0,00	5 053,30
a) w jednostkach powiązanych	0,00	5 053,30	0,00	5 053,30
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>329 068,17</b>	<b>795 246,90</b>	<b>932 044,02</b>	<b>1 263 452,93</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	310 302,70	852 379,03	678 736,12	1 239 069,26
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	8 417,72	24 383,67	207 482,50	24 383,67
a) w jednostkach powiązanych	8 417,72	24 383,67	207 482,50	24 383,67
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wywrotowy i inne udziały w zyskach wypracowane udziałowcami (akcjonariuszami) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	10 347,75	-81 515,80	45 825,40	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-315 941,04</b>	<b>-790 193,60</b>	<b>-911 509,38</b>	<b>-1 258 399,63</b>
<b>C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>104 860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108 660,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	104 860,00	0,00	108 660,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>17 861,36</b>	<b>139 793,67</b>	<b>2 320 619,40</b>	<b>803 132,22</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-361 838,13	-614 642,75	1 749 908,54	39 658,80
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	208 844,36	9 181,07	399 855,73	18 218,07
8. Odsetki	63 509,58	118 974,21	63 509,58	118 974,21
9. Inne wydatki finansowe	107 345,55	626 281,14	107 345,55	626 281,14
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-17 861,36</b>	<b>-34 933,67</b>	<b>-2 320 619,40</b>	<b>-694 472,22</b>
<b>D. PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-2 214 399,80</b>	<b>1 575 981,37</b>	<b>337 878,66</b>	<b>2 875 239,95</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-2 214 399,80</b>	<b>1 575 981,37</b>	<b>337 878,66</b>	<b>2 875 239,95</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>6 698 173,17</b>	<b>3 719 576,67</b>	<b>4 145 894,70</b>	<b>2 420 318,09</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>4 483 773,37</b>	<b>5 295 558,04</b>	<b>4 483 773,36</b>	<b>5 295 558,04</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				



**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>8 312 752,55</b>	<b>2 026 618,74</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>8 312 752,55</b>	<b>2 026 618,74</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>102 976,60</b>	<b>101 890,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 890,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 890,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 890,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	104 866,60	101 890,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 300 766,72</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 300 766,72	0,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>1 890,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-1 890,00	108 660,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	108 660,00
- wpłaty na kapitał	0,00	108 660,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 890,00	0,00
- emisja akcji	1 890,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	108 660,00
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>-35 158,33</b>	<b>-96 601,80</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>4 872 017,53</b>	<b>3 163 974,44</b>
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 086 327,06	3 163 974,44
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 086 327,06	3 163 974,44
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 086 327,06	3 163 974,44
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-214 309,53	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-214 309,53	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-214 309,53	0,00
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 872 017,53	3 163 974,44
<b>7. Wynik netto</b>	<b>6 162 547,41</b>	<b>2 742 767,51</b>
a) zysk netto	6 162 547,41	2 742 767,51
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>14 405 039,93</b>	<b>6 020 690,15</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>14 405 039,93</b>	<b>6 020 690,15</b>

#### **IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą Polityką rachunkowości Spółki. W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości. Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

##### **Zasady (polityka) rachunkowości:**

##### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych oraz w pozostałych jednostkach zarówno długoterminowe jak i krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości. Przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO). Opisyw aktualizujących dokonuje się w przypadku trwałej utraty wartości inwestycji, która ma miejsce, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestycje nie przyniosą w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień powstania według wartości nominalnej, a po początkowym ujęciu według skorygowanej ceny nabycia. Krótkoterminowe zobowiązania wyceniane są w wartości wymagającej zapłaty ze względu na nieznaczące efekty dyskonta.

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

##### **metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne (w tym koszty zakończonych prac rozwojowych) wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne ustalane indywidualnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o przewidywany okres użytkowania. Aktualnie użytkowany majątek jest amortyzowany stawkami wahającymi się od 14% do 50%. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 0,5 tys. zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane liniowo od miesiąca następującego po miesiącu przekazania do użytkowania. Aktywa o wartości niższej są także ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane jednorazowo.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, chyba że ich kwota jest nieistotna dla sprawozdania finansowego, wówczas kwota kosztów odnoszona jest w ciężar kosztów w dacie nabycia towaru lub usługi.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na

straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

#### **ustalenia wyniku finansowego:**

Na wynik finansowy netto składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2.

#### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

#### **zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:**

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych co do zasady sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy, co sprawozdanie jednostki dominującej. Jedynie w przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018, jednostka zależna Spyrosoft Solutions S.A. objęta jest za okres krótszy, czyli od dnia 22 marca 2018, czyli od dnia rejestracji spółki. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone jest przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze, a w przypadkach wystąpienia różnic, w celu eliminacji jakichkolwiek rozbieżności w stosowanych zasadach rachunkowości wprowadza się korekty konsolidacyjne.

## V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Dywersyfikacja portfela klientów Grupy Kapitałowej Spyrosoft, a także niska ekspozycja na branże bezpośrednio narażone na negatywny wpływ epidemii koronawirusa, pozwoliły na utrzymanie stabilnej pozycji rynkowej. Kontrakty spółek wchodzących w skład Grupy z firmami z branży automotive nie zmieniły swojej wartości, ponieważ świadczone usługi dotyczą fundamentalnych elementów budujących długofalową przewagę konkurencyjną tych podmiotów (istotny udział badań i rozwoju w prowadzonych pracach) lub utrzymania kluczowych systemów zapewniających ciągłość działania i obsługi klientów.

W drugim kwartale 2020r., pomimo negatywnych czynników oddziałujących na otoczenie biznesowe z powodu epidemii koronawirusa, Grupa Spyrosoft powiększyła portfolio klientów o 9 firm z następujących branż: przemysł 4.0, usługi finansowe, medycyna i usługi technologiczne. Grupa kontynuowała również rozwój spółki-córki w Wielkiej Brytanii m.in. poprzez zatrudnienie COO.

W kwietniu 2020r. Grupa Spyrosoft poszerzyła swoją ofertę o usługi dla branży medycznej ze szczególnym uwzględnieniem telemedycyny. W ramach nowej oferty dział Healthcare i Life Sciences koncentruje się na rozwoju oprogramowania do urządzeń medycznych oraz ich komunikacji, budowie platform medycznych i wdrażaniu algorytmów medycznych, wspierających m.in. techniki obrazowania, rehabilitację pacjentów i analizę pomiarów medycznych.

Wraz z początkiem kwietnia 2020r., zintensyfikowano działania promocyjne mające na celu pozyskanie nowych klientów. Nie rezygnując z dotychczasowych metod pozyskiwania zleceń uruchomiono kampanie marketingowe nastawione na generowanie nowych kontaktów w regionie DACH oraz Wielkiej Brytanii promując usługi dostosowane do obecnych realiów rynkowych.

W drugim kwartale 2020 Grupa Spyrosoft S.A. zwiększyła liczbę współpracowników o 32 osoby, osiągając liczbę 477 współpracujących z firmą osób (według stanu na koniec czerwca 2020r.).

Pomimo pozyskania nowych kontraktów kroki podjęte przez Spyrosoft S.A. w celu utrzymania dotychczasowych klientów (m.in. obniżenie stawek na czas pandemii) miały nieznacznie negatywny wpływ na jednostkowe wyniki (przychody oraz zysk brutto) firmy. Co warto podkreślić Spyrosoft S.A. utrzymała ciągłość współpracy ze wszystkimi podmiotami, dla których świadczy usługi.

Pozyskanie nowych klientów przez spółki-córki świadczące usługi o wyższej marżowości – Spyrosoft Solutions S.A. tworząca oprogramowanie wbudowane oraz Unravel zajmujący się Business i Product Design – przyczyniło się do wzrostu przychodów skonsolidowanych Grupy.

Przygotowując się na ewentualny spadek zamówień w IV kwartale 2020r. i I kwartale 2021r. Grupa wdrożyła program oszczędnościowy (m.in. przesunięcie działań związanych z badaniami i rozwojem na 2021r. oraz czasowe ograniczenie programów szkoleniowych dla pracowników) skutkujący zmniejszeniem kosztów i wzrostem marży.

Podsumowując drugi kwartał bieżącego roku zaobserwowano wzmożone zainteresowanie usługami Grupy przy utrzymaniu współpracy z dotychczasowymi klientami, co w połączeniu z wprowadzeniem nowych typów usług oraz kanałów pozyskiwania zamówień przy założeniu niepogarszających się w sposób znaczący czynników otoczenia biznesowego daje podstawy do optymistycznych prognoz na drugie półrocze 2020 roku oraz rok 2021.

### **Omówienie jednostkowych wyników II kwartału 2020 r.**

Spyrosoft S.A. osiągnęła w II kwartale 2020 r. przychody na poziomie 18,3 mln zł, co jest wynikiem o 2,4% niższym od poprzedniego kwartału oraz o około 66% (7,3 mln zł) wyższym w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Zwiększenie sprzedaży wynika w głównej mierze z poszerzenia portfela obsługiwanych klientów oraz podwyższenia wartości już istniejących.

Koszt sprzedanych produktów i usług wyniósł 13,5 mln zł, nastąpił jego wzrost o 4,7 mln (53%) w stosunku do II kwartału 2019 r. oraz o 1% (0,2 mln zł) w porównaniu do kwartału poprzedzającego.

Spółka osiągnęła zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 4,8 mln zł. Był on ponad dwukrotnie wyższy w stosunku do zysku brutto ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego oraz o 11% niższy w porównaniu z poprzednim kwartałem, kiedy wyniósł 5,4 mln zł. Marża brutto ze sprzedaży była równa 26%, czyli wzrosła o 6pp r/r i zmalała o 3pp kw/kw.

II kwartał przyniósł dalsze obniżenie kosztów ogólnego zarządu do poziomu 1,7 mln zł, co oznacza spadek o 26% kw/kw. Malejący poziom kosztów ogólnego zarządu ma związek z ograniczaniem kosztów w związku ze stanem epidemii. W porównaniu do II kwartału roku 2019 r. koszty zmalały o 4,5%.

Zysk ze sprzedaży wzrósł ponad sześciokrotnie kw/kw do wysokości 3,1 mln zł. Marża na sprzedaży wyniosła 17% i była porównywalna z poprzednim kwartałem oraz o 13pp r/r.

Zysk na działalności operacyjnej wzrósł w II kwartale 2020 r. o 1,7% w stosunku do I kwartału do poziomu 3,1 mln zł, co było wynikiem ponad sześciokrotnie lepszym od analogicznego okresu roku 2019. Marża na działalności operacyjnej osiągnęła poziom 16,8% i była wyższa o 0,7 pp kw/kw i 13 pp r/r.

Zysk netto wyniósł 2,5 mln zł, co oznacza wzrost o 7% w stosunku od poprzedniego kwartału i jest wynikiem niemal siedmiopółkrotnie wyższym od zysku netto w II kwartale 2019 r. Marża netto osiągnęła poziom 13,5%, była zatem o 1,2 pp wyższa od marży netto w poprzednim kwartale i o 11 pp wyższa r/r.

Suma bilansowa na dzień 30.06.2020 r. wyniosła 20,3 mln zł i była o 1,7 mln zł wyższa w stosunku do 31.03.2020 r. oraz o 7,7 mln zł większa od sumy na dzień 30.06.2019. Należności krótkoterminowe wzrosły o 3,5 mln zł kw/kw do poziomu 14,2 mln zł, tymczasem zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się w porównaniu z poprzednim okresem o 0,5 mln zł do wysokości 9,4 mln zł.

Kapitał własny osiągnął poziom 9,5 mln zł i był o 25% wyższy od kapitału na dzień 31.03.2020 r. oraz o 171% w stosunku do danych na dzień 30.06.2019 r.

### **Omówienie skonsolidowanych wyników II kwartału 2020 r.**

Skonsolidowane przychody Grupy Kapitałowej Spyrosoft S.A. w II kwartale 2020 r. wyniosły 26 mln zł, o 74% więcej niż przed rokiem i 4% więcej w porównaniu z poprzednim kwartałem. Wzrost przychodów wynika w głównej mierze z pozyskania nowych klientów.

Skonsolidowany koszt sprzedanych produktów i usług Grupy Kapitałowej Spyrosoft S.A. w II kwartale 2020 r. wyniósł 17,3 mln zł i był o 75% wyższy w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego oraz o 8% wyższy od kosztów poprzedniego kwartału.

Zysk brutto ze sprzedaży osiągnął poziom 8,9 mln zł, co jest wynikiem o 71% lepszym w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. Marża brutto wyniosła 34%, co oznacza spadek r/r o 0,5 pp.

Skonsolidowane koszty ogólnego zarządu Grupy Kapitałowej Spyrosoft S.A. w II kwartale 2020 r. wyniosły 4,4 mln zł i były wyższe o 1,2 mln zł (38%) od kosztów ogólnego zarządu Grupy w II kwartale 2019 r. oraz niższe o 0,9 mln zł (17%) od kosztów ogólnego zarządu w poprzednim kwartale. Sytuacja taka odzwierciedla istotne ograniczanie kosztów w dobie epidemii.

Grupa Spyrosoft uzyskała w II kwartale 2020 r. zysk ze sprzedaży na poziomie 4,6 mln zł, co było wynikiem o 123% wyższym w porównaniu z analogicznym okresem 2019 r. i 17% lepszym od wyniku poprzedniego kwartału.

Skonsolidowany zysk na działalności operacyjnej w okresie IV-VI 2020 r. wzrósł o 18,5% kw/kw do wysokości 4,6 mln zł. Marża na działalności operacyjnej osiągnęła poziom 17,5%, co oznacza wzrost o ponad 2 pp w stosunku do poprzedniego kwartału i o 4 pp w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego.

Zysk netto Grupy Kapitałowej Spyrosoft S.A. w II kwartale 2020 r. wyniósł 3,3 mln zł, co oznacza niemal dwuipółkrotny wzrost r/r oraz o 18,5% w stosunku do poprzedniego okresu. Marża netto wyniosła 12,8% i była wyższa o 1,6pp kw/kw.

Suma bilansowa na dzień 30.06.2020 r. wyniosła 32,3 mln zł i była o 9% wyższa w stosunku do 31.03.2020 r. Należności krótkoterminowe rosły szybciej niż wzrost przychodów kw/kw - o 28% do poziomu 19,6 mln zł, potwierdza wolniejsze tempo spływu należności od klientów Grupy. Dobrą kondycję płynnościową Grupy potwierdza równoczesny spadek krótkoterminowych zobowiązań o 0,2 mln zł (2%) kw/kw.

Kapitał własny Grupy wzrósł po II kwartale 2020 r o 24% w stosunku do danych na dzień 31.03.2020 r. i wyniósł 14,4 mln zł.

**VI. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

**VII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

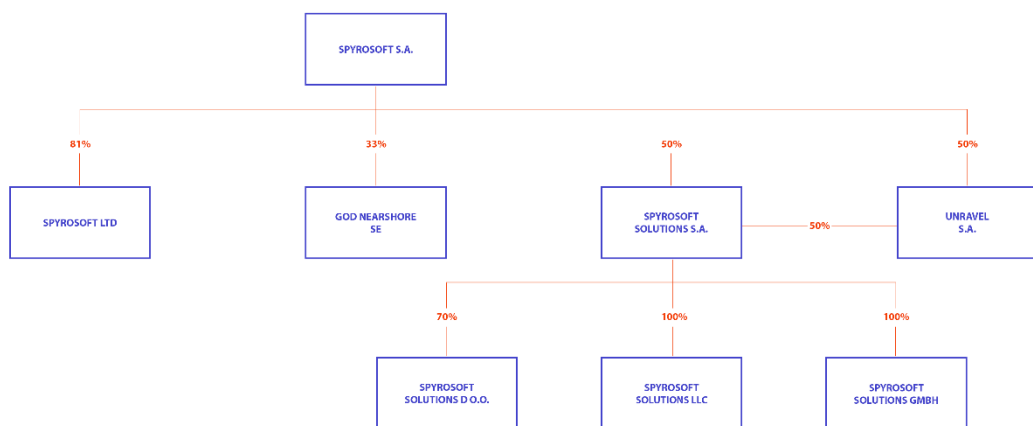
**VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Nie dotyczy. Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**IX. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Na dzień 30 czerwca 2020 r. struktura Grupy Kapitałowej Spyrosoft prezentuje się następująco:





spyrosoft

Emitent był podmiotem dominującym wobec czterech spółek zależnych.

Dane skonsolidowane obejmują dane spółek: Spyrosoft Solutions S.A., GOD Nearshore SE oraz spółki Spyrosoft Ltd.

Podstawowe dane na temat podmiotów zależnych Emitenta:

Firma:	Spyrosoft Solutions S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Siedziba	Wrocław
Adres	Pl. Nowy Targ 28, 50-141 Wrocław
Kapitał zakładowy	104 866,60 zł
Przedmiot działalności	oprogramowanie wbudowane głównie dla firm produktowych z branży motoryzacyjnej oraz telekomunikacyjnej
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	50%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	50%

Firma:	GOD Nearshore SE Europejska Spółka Akcyjna Oddział w Polsce
Forma prawna	Oddział zagranicznego przedsiębiorcy
Siedziba	Wrocław
Adres	Pl. Nowy Targ 28, 50-141 Wrocław
Kapitał zakładowy	-
Przedmiot działalności	dostarczania oprogramowania i usług IT dla przemysłu automotive
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	33%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	33%

<b>Firma:</b>	<b>Spyrosoft Ltd</b>
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Dorset
Adres	Arena Business Centre, 9 Nimrod Way, BH21 7UH Ferndown, Wielka Brytania
Kapitał zakładowy	100 £
Przedmiot działalności	tworzenie oprogramowania dla klientów z Wielkiej Brytanii
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	81%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	81%

Na dzień 30 czerwca 2020 r. następujące jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Spyrosoft nie zostały objęte konsolidacją:

<b>Firma:</b>	<b>Unravel S.A.</b>
Forma prawna	Spółka akcyjna
Siedziba	Wrocław
Adres	Pl. Nowy Targ 28, 50-141 Wrocław
Kapitał zakładowy	100.000 zł
Przedmiot działalności	Kompleksowe rozwiązania cyfrowe i usługi z zakresu business i product design
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	50%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	50%

<b>Firma:</b>	<b>Spyrosoft Solutions d.o.o.</b>
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Zagrzeb
Adres	Trsje 19, 10000 Zagreb, Chorwacja
Kapitał zakładowy	20.000 HRK
Przedmiot działalności	tworzenie oprogramowania wbudowanego dla branży automotive
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	0%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	0%

Podmiot zależny od Emitenta – spółka Spyrosoft Solutions S.A. posiada 79% udziałów w Spyrosoft Solutions do.o. zgodnie z powyższą strukturą Grupy Kapitałowej Spyrosoft.

Raport Spyrosoft S.A. za II kwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



<b>Firma:</b>	<b>Spyrosoft Solutions LLC</b>
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Ann Arbor
Adres	301 East Liberty Street, Suite 500, Ann Arbor, MI 48104, Stany Zjednoczone Ameryki
Kapitał zakładowy	-
Przedmiot działalności	Dostarczanie oprogramowania i usług IT
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	0%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	0%

Podmiot zależny od Emitenta – spółka Spyrosoft Solutions S.A. posiada 100% udziałów w Spyrosoft Solutions LLC zgodnie z powyższą strukturą Grupy Kapitałowej Spyrosoft.

<b>Firma:</b>	<b>Spyrosoft Solutions GmbH</b>
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Monachium
Adres	Riesstrasse 16, D-80992 Munich, Niemcy
Kapitał zakładowy	25.000 €
Przedmiot działalności	Dostarczanie oprogramowania i usług IT
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	0%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	0%

Podmiot zależny od Emitenta – spółka Spyrosoft Solutions S.A. posiada 100% udziałów w Spyrosoft Solutions GmbH zgodnie z powyższą strukturą Grupy Kapitałowej Spyrosoft.



## X. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINIĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Wyłączenie z konsolidacji danych spółek:

- Unravel SA
- Spyrosoft Solutions d.o.o.
- Spyrosoft Solutions GmbH
- Spyrosoft Solutions LLC

odbywa się na podstawie art. 57 lub art. 58 ustawy o rachunkowości (aktywa przeznaczone do sprzedaży / aktywa nieistotne).

## XI. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

UNRAVEL S.A.				
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	86 999,90	86 999,90	0,00	0,00
Zysk/strata netto	9 737,44	5 667,38	0,00	0,00
<b>Bilans</b>	<b>Na dzień 30.06.2020</b>		<b>Na dzień 30.06.2019</b>	
Kapitały własne		105 667,39		0,00
Aktywa razem		215 118,42		0,00

SPYROSOFT SOLUTIONS D.O.O.				
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	499 756,38	968 296,09	30 100,30	30 137,67
Zysk/strata netto	43 396,02	72 421,34	2 354,78	2 357,70
<b>Bilans</b>	<b>Na dzień 30.06.2020</b>		<b>Na dzień 30.06.2019</b>	
Kapitały własne		144 491,00		2 344,44
Aktywa razem		573 711,66		56 261,54

SPYROSOFT SOLUTIONS LLC				
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	198 812,63	198 812,63	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-16 525,80	-16 525,80	0,00	0,00
<b>Bilans</b>	<b>Na dzień 30.06.2020</b>		<b>Na dzień 30.06.2019</b>	
Kapitały własne		-6 406,50		0,00
Aktywa razem		198 623,94		0,00

SPYROSOFT SOLUTIONS GMBH				
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-23 644,24	-47 562,59	0,00	0,00
Bilans	Na dzień 30.06.2020		Na dzień 30.06.2019	
Kapitały własne	111 650,00		0,00	
Aktywa razem	117 274,70		0,00	

## XII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki:

Tabela: Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień 14 sierpnia 2020 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Konrad Weiske	333 788	31,83 %	333 788	31,83 %
Dorota Łękawa	333 333	31,79 %	333 333	31,79 %
Wioletta Bodnaruś	333 333	31,79 %	333 333	31,79 %
Pozostali	48 212	4,60 %	48 212	4,60 %
<b>SUMA</b>	<b>1 048 666</b>	<b>100,00 %</b>	<b>1 048 666</b>	<b>100,00%</b>

Kapitał zakładowy wynosi 104.866,60 zł i dzieli się na 1.048.666 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda:

- 850.000 akcji serii A1,
- 150.000 akcji serii A2,
- 18.900 akcji serii B,
- 10.866 akcji serii C,
- 18.900 akcji serii D.

### XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Szczegółowe poziomy zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty prezentują poniższe tabele:

Tabela: Zatrudnienie w Spyrosoft S.A. na dzień 30.06.2020 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	64	63,5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	10	10

Tabela: Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na dzień 30.06.2020 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	139	137,2
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	16	16

Wrocław, 14 sierpnia 2020 r.

Członek Zarządu

Wojciech Bodnaruś