



GRUPA KAPITAŁOWA  
Cambridge Chocolate Technologies

Skonsolidowany raport kwartalny  
zawierający skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe  
za I kwartał 2020 r.  
zakończony 31 marca 2020 r.



GRUPA KAPITAŁOWA  
Cambridge Chocolate Technologies

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
sporządzone na dzień i za okres trzech miesięcy  
zakończony 31 marca 2020 r.

## Spis treści

I.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	4
I.1	SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE.....	4
I.2	JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
II.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES.....	7
II.1	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	7
II.2	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH.....	8
II.3	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	9
II.4	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	10
II.5	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH.....	12
	<b>NOTA 1 INFORMACJE OGÓLNE.....</b>	<b>13</b>
	<b>NOTA 2 SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.....</b>	<b>13</b>
	<b>NOTA 3 SKŁAD ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ.....</b>	<b>14</b>
	<b>NOTA 4 PODPISANIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....</b>	<b>14</b>
	<b>NOTA 5 ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....</b>	<b>14</b>
	<b>NOTA 6 KOREKTY BŁĘDÓW ORAZ ZMIANA ZASAD RACHUNKOWOŚCI.....</b>	<b>17</b>
	<b>NOTA 7 CYKLICZNOŚĆ, SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI.....</b>	<b>17</b>
	<b>NOTA 8 INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH.....</b>	<b>17</b>
	<b>NOTA 9 PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE.....</b>	<b>18</b>
	<b>NOTA 10 ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY/-A NA JEDNĄ AKCJĘ.....</b>	<b>19</b>
	<b>NOTA 11 POŁĄCZENIA I INNE ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY.....</b>	<b>19</b>
	<b>NOTA 12 WARTOŚCI NIEMATERIALNE.....</b>	<b>19</b>
	<b>NOTA 13 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW.....</b>	<b>20</b>
	<b>NOTA 15 PROGRAMY MOTYWACYJNE.....</b>	<b>22</b>
	<b>NOTA 16 DYWIDENDY.....</b>	<b>22</b>
	<b>NOTA 17 EMISJA I WYKUP PAPIERÓW DŁUŻNYCH.....</b>	<b>22</b>
	<b>NOTA 18 NARUSZENIE POSTANOWIEŃ UMÓW (KREDYTY I POŻYCZKI).....</b>	<b>22</b>
	<b>NOTA 19 ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WARUNKOWE.....</b>	<b>23</b>
	<b>NOTA 20 INFORMACJE O PODMIOTACH POWIĄZANYCH.....</b>	<b>24</b>
	<b>NOTA 21 WARTOŚĆ GODZIWA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH.....</b>	<b>26</b>
	<b>NOTA 22 STRUKTURA ZATRUDNIENIA.....</b>	<b>27</b>
	<b>NOTA 23 ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM.....</b>	<b>27</b>
	<b>NOTA 24 ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ ĘMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....</b>	<b>27</b>
	<b>NOTA 25 OPISU STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ĘMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI ZAWARTYCH, O KTÓRYCH MOWA W PKT 5.18 DOKUMENTU INFORMACYJNEGO.....</b>	<b>28</b>
	<b>NOTA 26 STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NADANY ROK W ŚWIELE ZAPREZENTOWANYCH WYNIKÓW.....</b>	<b>28</b>
	<b>NOTA 27 INFORMACJE NA TEMAT PODJĘTYCH W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM INICJATYW W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....</b>	<b>28</b>
III.	JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES S.A.....	30
III.1	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	30
III.2	SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH.....	31
III.3	SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	32
III.4	SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	34
III.5	SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH.....	36
IV.	PODPISY OSÓB UPRAWNIONYCH.....	37

## I. WYBRANE DANE FINANSOWE

### I.1 SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>				
<b>SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	145	302	33	70
Zysk (strata) ze sprzedaży	-366	-1 222	-83	-284
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-366	-1 247	-83	-290
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-386</b>	<b>-1 361</b>	<b>-88</b>	<b>-317</b>
<b>Zysk (strata) netto przypisany:</b>				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-386	-1 361	-88	-317
Udziałom niekontrolującym	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>				
(wyrażony w złotych / euro na jedną akcję)				
- podstawowy	-0,03	-0,11	-0,01	-0,03
- rozwodniony	-0,03	-0,11	-0,01	-0,03
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-1 570</b>	<b>-1 853</b>	<b>-357</b>	<b>-431</b>
<b>Całkowity dochód ogółem przypisany:</b>				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 570	-1 853	-357	-431
Udziałom niekontrolującym	-	-	-	-

  

	tys. PLN		tys. EUR	
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2020	31.12.2019
<b>SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Aktywa trwałe	7 385	7 493	1 622	1 760
Aktywa obrotowe	2 071	1 812	455	426
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>9 456</b>	<b>9 305</b>	<b>2 077</b>	<b>2 185</b>
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>-2 856</b>	<b>-2 434</b>	<b>-627</b>	<b>-572</b>
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 856	-2 434	-627	-572
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe	10 110	9 920	2 221	2 329
Zobowiązania krótkoterminowe	2 202	1 819	484	427
<b>Pasywa ogółem</b>	<b>9 456</b>	<b>9 305</b>	<b>-</b>	<b>2 185</b>

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9	-475	-2	-111
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4	-	1	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-21	600	-5	140
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-26</b>	<b>125</b>	<b>-6</b>	<b>29</b>

## I.2 JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	145	273	34	64
Zysk (strata) ze sprzedaży	-358	-964	-83	-224
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-159	-752	-37	-175
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-171</b>	<b>-866</b>	<b>-40</b>	<b>-201</b>
<b>Zysk (strata) na akcję</b> (wyrażony w złotych / euro na jedną akcję)				
- podstawowy	0	-0,07	0	-0,02
- rozwodniony	0	-0,07	0	-0,02
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-171</b>	<b>-866</b>	<b>-40</b>	<b>-201</b>

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	tys. PLN		tys. EUR	
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2020	31.12.2019
	(niebadane)	(badane)	(niebadane)	(badane)
Aktywa trwałe	16 208	15 631	3 560	3 671
Aktywa obrotowe	2 317	2 348	509	551
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>18 525</b>	<b>17 979</b>	<b>4 069</b>	<b>4 222</b>
Kapitał własny	6 696	6 666	1 471	1 565
Zobowiązania długoterminowe	10 107	9 920	2 220	2 329
Zobowiązania krótkoterminowe	1 722	1 393	378	327
<b>Pasywa ogółem</b>	<b>18 525</b>	<b>17 979</b>	<b>4 069</b>	<b>4 222</b>

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-14	-222	-3	-52
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-161	-	-37
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-21	600	-5	140
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-35</b>	<b>217</b>	<b>-8</b>	<b>50</b>

Powyższe wybrane dane finansowe przeliczone zostały na walutę Euro w następujący sposób:

- Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone zostały według kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy tj. 31 marca 2020 r. (1 EUR = 4,5523 PLN) i na dzień 31 grudnia 2019 r. (1 EUR = 4,2585 PLN).
- Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego rachunku zysków i strat, skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym tzn. dla okresu od 1 stycznia do 31 marca 2020 r. (1 EUR = 4,3963 PLN) oraz dla okresu od 1 stycznia do 31 marca 2019 r. (1 EUR = 4,2978 PLN).

## II. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES

### II.1 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)	01.01.2019 - 31.03.2019 (niebadane)
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	8	145	302
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		-511	-1 524
Zmiana stanu produktów		10	63
Amortyzacja		-109	-109
Zużycie materiałów i energii		-18	-185
Usługi obce		-307	-1 255
Podatki i opłaty		-16	-3
Wynagrodzenia		-	-7
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		-	-2
Pozostałe koszty rodzajowe		-	-10
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-71	-16
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>		<b>-366</b>	<b>-1 222</b>
Pozostałe przychody operacyjne		-	-
Pozostałe koszty operacyjne		-	-4
Utrata wartości należności		-347	-49
Przychody finansowe	9	565	237
Koszty finansowe	9	-218	-209
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>-366</b>	<b>-1 247</b>
Podatek dochodowy		-20	-114
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>-386</b>	<b>-1 361</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>-386</b>	<b>-1 361</b>
<b>Zysk (strata) netto przypisany:</b>			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-386	-1 361
<b>Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej w trakcie okresu</b>	10		
(wyrażony w złotych na jedną akcję)			
- podstawowy		-0,03	-0,11
- rozwodniony		-0,03	-0,11

**II.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH**

Nota	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
	(niebadane)	(niebadane)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-386</b>	<b>-1 361</b>
<b>Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane do wyniku</b>		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-1 184	-492
<b>Inne dochody całkowite netto</b>	<b>-1 184</b>	<b>-492</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-1 570</b>	<b>-1 853</b>
<b>Całkowity dochód ogółem przypisany:</b>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 570	-1 853
Udziałom niekontrolującym	-	-



**II.3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	Nota	31.03.2020 (niebadane)	31.12.2019 (badane)
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>7 385</b>	<b>7 493</b>
Rzeczowe aktywa trwałe		130	138
Wartości niematerialne	13	5 623	5 723
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 632	1 632
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>2 071</b>	<b>1 812</b>
Zapasy		1 251	1 287
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13	775	458
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		45	67
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>		<b>9 456</b>	<b>9 305</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny ogółem</b>		<b>-2 856</b>	<b>-2 434</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>		<b>-2 856</b>	<b>-2 434</b>
Kapitał akcyjny		12 080	12 080
Należne wpłaty na kapitał akcyjny		-	-
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		17 121	17 121
Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	15	5 743	5 533
Kapitał z połączenia pod wspólną kontrolą		-31	-31
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		-1 297	-113
Zyski zatrzymane		-36 472	-37 024
<b>Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>10 110</b>	<b>9 920</b>
Oprocentowane pożyczki i kredyty		9 886	9 708
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		224	212
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>2 202</b>	<b>1 819</b>
Oprocentowane pożyczki i kredyty		0	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		2 202	1 819
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>		<b>9 456</b>	<b>9 305</b>

**II.4 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (badane)	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej								Razem
	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	Kapitał z połączenia pod wspólną kontrolą	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające na udziały niekontrolujące	
<b>Stan na 01.01.2020 po zmianach</b>	<b>12 080</b>	<b>17 121</b>	<b>5 533</b>	<b>-31</b>	<b>-113</b>	<b>-37 024</b>	<b>-2 434</b>	<b>0</b>	<b>-2 434</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-386	-386	-	<b>-386</b>
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-1 184	-	-1184	-	<b>-1184</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-1184</b>	<b>-386</b>	<b>-1 570</b>	<b>0</b>	<b>-1 570</b>
Podwyższenie kapitału podstawowego	-	-	-	-	-	-	0	-	<b>0</b>
Ujęcie programu motywacyjnego	-	-	210	-	-	-	210	-	<b>210</b>
Inne zmiany	-	-	-	-	-	938	938	-	<b>938</b>
<b>Stan na 31.03.2020</b>	<b>12 080</b>	<b>17 121</b>	<b>5 743</b>	<b>-31</b>	<b>-1297</b>	<b>-36 472</b>	<b>-2 856</b>	<b>0</b>	<b>-2 856</b>

Za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 (badane)	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej								Razem
	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	Kapitał z połączenia pod wspólną kontrolą	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające na udziały niekontrolujące	
<b>Stan na 01.01.2019</b>	<b>12 080</b>	<b>17 121</b>	<b>4 385</b>	<b>-31</b>	<b>-36</b>	<b>-27 811</b>	<b>5 708</b>	<b>-</b>	<b>5 708</b>
wdrożenie MSSF 9	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>0</b>
wdrożenie MSSF 15	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>0</b>
<b>Stan na 01.01.2018 po zmianach</b>	<b>12 080</b>	<b>17 121</b>	<b>4 385</b>	<b>-31</b>	<b>-36</b>	<b>-27 811</b>	<b>5 708</b>	<b>-</b>	<b>5 708</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-9 212	-9 212	-	<b>-9 212</b>
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-77	0	-77,4	-	<b>-77,4</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-77</b>	<b>-9 213</b>	<b>-9 290</b>	<b>-</b>	<b>-9 290</b>
Podwyższenie kapitału podstawowego	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>0</b>
Ujęcie programu motywacyjnego	-	-	1 148	-	-	-	1 148	-	<b>1 148</b>
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>0</b>
<b>Stan na 31.12.2019</b>	<b>12 080</b>	<b>17 121</b>	<b>5 533</b>	<b>-31</b>	<b>-113</b>	<b>-37 024</b>	<b>-2 434</b>	<b>-</b>	<b>-2 434</b>



**II.5 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
	(niebadane)	(niebadane)
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) brutto za rok obrotowy	-159	-752
<b>Korekty zysku brutto:</b>		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7	-4
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych ujęte w wyniku	-512	-204
(Zyski) / straty z inwestycji ujęte w wyniku	-	-2
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-
Amortyzacja	102	103
Wycena programu motywacyjnego	210	394
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-43	497
Zmiana stanu zapasów	37	-55
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	348	-199
Inne zmiany	-4	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-14</b>	<b>-222</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Wydatki na pokrycie kosztów prac rozwojowych	-	-
Udzielone pożyczki	-	-161
Otrzymane odsetki	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-</b>	<b>-161</b>
Wpływy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	96	600
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	-117	-
Odsetki zapłacone	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-21</b>	<b>600</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-</b>	<b>35</b>
Zyski/(Straty) z różnic kursowych z tytułu wyceny środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>36</b>	<b>16</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-35</b>	<b>218</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	1
- przepływy pieniężne netto	-	35
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>1</b>	<b>234</b>
- tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

## INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Nota 1 Informacje ogólne

Grupa Kapitałowa Cambridge Chocolate Technologies („Grupa”, „Grupa kapitałowa”) składa się ze spółki Cambridge Chocolate Technologies S.A. („CCT”, „Spółka”, „Jednostka dominująca”, „Spółka dominująca”, „Emitent”) i jej spółek zależnych (patrz Nota 2).

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest działalność w obszarze rozwoju, komercjalizacji i sprzedaży innowacyjnych produktów żywności funkcjonalnej w formacie czekolady na rynku międzynarodowym. Dzięki zapewnieniu ochrony własności intelektualnej, potwierdzeniu działania (walidacji) technologii w badaniach klinicznych oraz pozyskiwaniu certyfikatów dopuszczających produkty do obrotu na rynku, CCT jest w stanie prowadzić sprzedaż na rynkach międzynarodowych za pomocą różnych kanałów dystrybucji.

Jednostka dominująca Cambridge Chocolate Technologies S.A. została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 6 lutego 2014 r. (Rep A Nr 627/2014). Pierwotna firma Jednostki dominującej brzmiała Sawa Investment Spółka Akcyjna. Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 5 z dnia 28 lipca 2015 r. dokonano zmiany firmy na Cambridge Chocolate Technologies Polska Spółka Akcyjna. Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 6 z dnia 20 marca 2017 r. dokonano zmiany firmy na Cambridge Chocolate Technologies Spółka Akcyjna.

Siedziba Spółki dominującej mieści się w Warszawie przy ul. Generała Zajączka 11 lok 14.

Podstawowym przedmiotem działalności Jednostki dominującej są:

- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii oraz
- produkcja artykułów spożywczych.

Jednostka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000499822.

Jednostce dominującej nadano numer statystyczny REGON 147116303.

Czas trwania Jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Podmiotem dominującym spółki Cambridge Chocolate Technologies S.A. jest Adiuvo Investments S.A. Podmiotem dominującym spółki Adiuvo Investments S.A. jest Orenore Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Podmiotem dominującym całej Grupy Orenore jest Orenore Investments Limited.

### Nota 2 Skład Grupy Kapitałowej

W skład Grupy na dzień bilansowy wchodzi Cambridge Chocolate Technologies S.A. oraz następujące spółki zależne:

Lp.	Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres działalności	Udział w kapitale zakładowym %	
				31.03.2020	31.12.2019
1.	Cambridge Chocolate Technologies Ltd	Wielka Brytania	Handel hurtowy i detaliczny	100%	100%
2.	Cambridge Chocolate Technologies Inc	USA	Handel hurtowy i detaliczny	100%	100%
3.	Snack Magic Brands Inc	USA	Handel hurtowy i detaliczny	100%	100%

*\* Udział w kapitale zakładowym jest równy udziałowi w prawach głosu*

Spółki zależne mają charakter przedstawicielstw lokalnych, działających w zakresie nadzoru sprzedaży oraz kreowania lokalnej strategii marketingowej na rynkach Wielkiej Brytanii i Stanów Zjednoczonych. Na dzień 31 marca 2020 r. udział w ogólnej liczbie głosów posiadany przez Grupę w podmiotach zależnych był równy udziałowi Grupy w kapitale zakładowym tych jednostek. Wszystkie spółki zależne wchodzące w skład Grupy na dzień 31 marca 2020 r. podlegały konsolidacji metodą pełną.

### **Nota 3 Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki dominującej**

#### **3.1 Zarząd**

Na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Zarządu Spółki dominującej przedstawiał się następująco:

- Anna Aranowska-Bablok – Prezes Zarządu,
- Marek Orłowski – Członek Zarządu.

W trakcie okresu objętego śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, jak również po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne zmiany w składzie Zarządu Spółki dominującej.

#### **3.2 Rada Nadzorcza**

Na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej Jednostki dominującej przedstawiał się następująco:

- Tomasz Poniński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Laskowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Ivan Petyaev - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 25 czerwca 2020 roku Pan Paweł Bała oraz Pan Nigel Kyle pełniący funkcje Członków Rady Nadzorczej Spółki złożyli rezygnacje z pełnienia powyższych funkcji ze skutkiem na dzień 26 czerwca 2020 roku.

W dniu 26 czerwca 2020 roku powołało w skład Rady Nadzorczej następujące osoby:

- Pana Pawła Naumana
- Pana Ivana Petyaev
- Pana Dariusza Zimnego
- Pana Tomasza Ponińskiego na kolejną kadencję.

Informacje nt. powołanych Członków Rady Nadzorczej Spółki zostaną przekazane do publicznej wiadomości w odrębnym raporcie bieżącym po uzyskaniu przez Spółkę stosownych informacji oraz oświadczeń.

Poza informacjami przekazanymi powyżej w trakcie okresu objętego śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, jak również po dniu bilansowym nie miały miejsca zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki dominującej.

### **Nota 4 Podpisanie śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe (skonsolidowane sprawozdanie finansowe) nie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdania finansowe podpisuje kierownik jednostki, tj. Zarząd Cambridge Chocolate Technologies S.A. oraz w przypadku wyznaczenia, osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane w dniu 29 czerwca 2020 r.

Emitent nie przekazuje odrębnego jednostkowego raportu kwartalnego, gdyż niniejszy skonsolidowany raport zawiera dotyczące Emitenta informacje określone w § 5 ust. 4.1 pkt 1) oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

### **Nota 5 Zasady przyjęte przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

#### **5.1 Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1 stycznia do 31 marca 2019 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 31 grudnia 2019 r.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za rok 2019.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem tych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej. Na dzień bilansowy nie wystąpiły aktywa i zobowiązania, które są wyceniane według wartości godziwej.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

## 5.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej:

w PLN	Kurs na dzień 31.03.2020	Kurs na dzień 31.03.2019	Kurs średni w	
			okresie 01.01.2020- 31.03.2020	okresie 01.01.2019 - 31.03.2019
EUR	4,5523	4,3013	4,3963	4,2978
USD	4,1466	3,8365	3,9907	3,783
GBP	5,1052	4,996	5,0956	4,9733

Niektóre dane finansowe zawarte w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały zaokrąglone, z tego powodu w niektórych przedstawionych w sprawozdaniu tabelach suma kwot w danej kolumnie lub wierszu może różnić się nieznacznie od wartości łącznej podanej dla danej kolumny lub wiersza.

## 5.3 Polityka rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku, z wyjątkiem zmian opisanych poniżej.

Zastosowano takie same zasady dla okresu bieżącego i porównywalnego. Szczegółowy opis zasad rachunkowości przyjętych przez Grupę Kapitałową został przedstawiony w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Cambridge Chocolate Technologies S.A. za 2019 r.

### Zmiany wynikające ze zmian MSSF

Od 1 stycznia 2020 r. obowiązują następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej.

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” – Definicja istotności - zatwierdzone w UE w dniu 29 listopada 2019 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później);
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena” oraz MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” - Reforma Referencyjnej Stopy Procentowej - zatwierdzone w UE w dniu 15 stycznia 2020 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później);
- Zmiany odniesień do założeń koncepcyjnych zawartych w MSSF - zatwierdzone w UE w dniu 29 listopada 2019 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później).

Wymienione powyżej standardy nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

### Zmiany wprowadzone samodzielnie przez Grupę

Grupa nie dokonała korekty prezentacyjnej danych porównywalnych.

### Standardy nieobowiązujące (nowe standardy i interpretacje)

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Grupa nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu opublikowanych standardów lub interpretacji przed ich datą wejścia w życie.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie na dzień bilansowy:



- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” - (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później);
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później);
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – Klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później);
- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później) – Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14;
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności.

#### 5.4 Niepewność szacunków

Przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki dominującej kieruje się osądem przy dokonywaniu licznych szacunków i założeń, które mają wpływ na stosowane zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów. Faktycznie zrealizowane wartości mogą różnić się od szacowanych przez Zarząd.

W niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości i główne źródła szacowania niepewności były takie same jak zaprezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2019 rok.

#### **Nota 6 Korekty błędów oraz zmiana zasad rachunkowości**

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonała korekty wcześniej opublikowanych sprawozdań finansowych. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

#### **Nota 7 Cykliczność, sezonowość działalności**

Działalność Grupy charakteryzuje cykliczność; największy popyt pojawia się w czwartym kwartale, między innymi w związku z nadchodzącym okresem świątecznym. W okresie letnim wolumen sprzedaży spada, ze względu na wysokie temperatury oraz fakt, że konsumenci wybierają produkty sezonowe.

#### **Nota 8 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych**

Działalność Grupy kwalifikowana jest do jednego segmentu.

Produkty rozwijane w ramach tego segmentu w zamyśle Grupy adresują rosnące zapotrzebowania klientów na wysokiej jakości produkty żywność funkcjonalnej z zabezpieczoną globalną własnością intelektualną.

Grupa nie zmieniła podstawy wyodrębniania segmentów oraz ustalania wyniku segmentów w porównaniu z ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020		
	Segment operacyjny	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>145</b>	-	<b>145</b>
- w ramach segmentu	-	-	-
- od klientów zewnętrznych	145	-	145
Koszty działalności operacyjnej	-511	-	-511
Pozostała działalność operacyjna netto	-	-	-
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-366</b>	-	<b>-366</b>
Przychody finansowe	189	189	-
Koszty finansowe	-417	199	-218
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych	-	-	-
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-366</b>	-	<b>-366</b>
Podatek dochodowy	-20	-	-20
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-386</b>	-	<b>-386</b>

	Za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019		
	Segment operacyjny	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>370</b>	<b>-34</b>	<b>336</b>
- w ramach segmentu	34	-34	-
- od klientów zewnętrznych	336	-	336
Koszty działalności operacyjnej	-1 558	34	-1 524
Pozostała działalność operacyjna netto	-33	-19	-52
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 221</b>	<b>-19</b>	<b>-1 240</b>
Przychody finansowe	454	-217	237
Koszty finansowe	-417	208	-209
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych	-	-	-
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-1 184</b>	<b>-28</b>	<b>-1 212</b>
Podatek dochodowy	-114	-	-114
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 298</b>	<b>-28</b>	<b>-1 326</b>

### Nota 9 Przychody i koszty finansowe

	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
<b>Przychody finansowe</b>		
Różnice kursowe	565	237
<b>Razem</b>	<b>565</b>	<b>237</b>
<b>Koszty finansowe</b>		
Koszty odsetkowe z tytułu: Kredytów i pożyczek	-218	-209
Różnice kursowe	-	-
<b>Razem</b>	<b>-218</b>	<b>-209</b>

**Nota 10 Zysk (strata) przypadający/-a na jedną akcję**

Zysk podstawowy przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy Spółki dominującej przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

Zysk rozwodniony przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy (po potrąceniu odsetek od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe) przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu (skorygowaną o wpływ opcji rozwadniających oraz rozwadniających umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe).

Poniżej przedstawione zostały dane dotyczące liczby akcji, które posłużyły do wyliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję:

	<b>01.01.2020 - 31.03.2020</b>	<b>01.01.2019 - 31.03.2019</b>
Średnioważona liczba akcji w okresie	12 080 000,00	12 080 000,00
Rozwadniający wpływ opcji zamiennych na akcje	0	0
<b>Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie</b>	<b>12 080 000,00</b>	<b>12 080 000,00</b>

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa prowadziła programy motywacyjne, które szczegółowo zaprezentowano w nocie 16. Opcje zamienne na akcje nie miały wpływu rozwadniającego, z uwagi na fakt, że cena realizacji opcji jest wyższa od ceny rynkowej akcji Jednostki dominującej (wg notowań z dnia 31.03.2020: 1,0 zł).

Transakcje dotyczące akcji zwykłych lub potencjalnych akcji zwykłych, które miały miejsce w bieżącym okresie sprawozdawczym zostały przedstawione w nocie 14. Transakcje dotyczące akcji zwykłych lub potencjalnych akcji zwykłych, które wystąpiły w okresie między dniem bilansowym a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zostały przedstawione w nocie 23.

**Nota 11 Połączenia i inne zmiany w strukturze Grupy**

W okresie śródrocznym nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy z tytułu nabycia lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi.

**Nota 12 Wartości niematerialne**

<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Niezakończone prace rozwojowe	3 213	4 416
Zakończone prace rozwojowe	1 295	926
Inne wartości niematerialne	1 115	381
<b>Razem</b>	<b>5 623</b>	<b>5 723</b>

W pierwszym kwartale 2020 roku Grupa nie nabyła wartości niematerialnych (analogicznie w roku 2019 rok: 0 tys PLN tys. PLN). W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zbycia wartości niematerialnych oraz odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

**Nota 13 Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

W okresie objętym niniejszym średniorocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym utworzono odpisy z tytułu utraty wartości należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie	01.01.2020 - 01.01.2019 -	
	31.03.2020	31.03.2019
Stan na początek okresu	172	525
Utworzony odpis ujęty w zyskach zatrzymanych (MSSF 9)	-	-
<b>Stan na początek okresu po korektach</b>	<b>172</b>	<b>525</b>
Utworzony odpis w pozostałych kosztach operacyjnych	408	632
Odwrócony odpis w pozostałych kosztach operacyjnych	-34	-583
Wykorzystanie odpisu	-	-280
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>546</b>	<b>294</b>

**Nota 14 Kapitał zakładowy**

Na dzień 31 marca 2020 r. kapitał zakładowy Jednostki dominującej zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym składa się z wyemitowanych akcji następujących serii:

Liczba akcji (udziałów) wg serii emisji	31.03.2020	31.12.2019
Seria A	100 000	100 000
Seria B	8 100 000	8 100 000
Seria C	1 580 000	1 580 000
Seria D	2 300 000	2 300 000
<b>Razem liczba akcji (udziałów)</b>	<b>12 080 000</b>	<b>12 080 000</b>

Wartość nominalna akcji Cambridge Chocolate Technologies S.A. wynosi 1,00 zł (jeden złoty).

W okresie objętym niniejszym średniorocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie miały miejsca żadne zmiany w kapitale Jednostki dominującej.

**Emisja akcji serii B**

Akcje serii B zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym 8 lutego 2017 r. Uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z 30 grudnia 2016 r. podjęto decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego jednostki dominującej o kwotę 8.100.000,00 zł poprzez emisję 8.100.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł oznaczonych jako seria B.

**Emisja akcji serii C**

Uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 20 marca 2017 r. podjęto decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki o kwotę 1.580.000,00 zł poprzez emisję 1.580.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł oznaczonych jako seria C. Akcje serii C zostały objęte przez Lycotec Ltd umową zawartą w dniu 20 marca 2017 r. Podwyższenie zostało zarejestrowane w KRS w dniu 13 maja 2017 r.

**Emisja akcji serii D**

Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 20 marca 2017 r. podjęto decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki o kwotę 2.300.000,00 zł poprzez emisję 2.300.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł oznaczonych jako seria D. W związku z zakończeniem oferty prywatnej związanej z podwyższeniem kapitału zakładowego w spółce pośrednio zależnej tj. Cambridge Chocolate Technologies Polska S.A. w drodze emisji nowych akcji, w dniu 26 kwietnia 2017 r. do właściwego sądu rejestrowego złożone zostały dokumenty związane z rejestracją ww. emisji akcji. Podwyższenie zostało zarejestrowane w KRS w dniu 13 maja 2017 r.

**Prawa akcjonariuszy**

Na dzień 31 marca 2020 r. żadne z akcji serii A, B, C i D nie są uprzywilejowane.

**Struktura akcjonariatu**

Według stanu na dzień 31 marca 2020 r. oraz na datę zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji struktura akcjonariatu Jednostki dominującej przedstawiała się następująco:

Podmiot	Siedziba	Liczba akcji	Liczba głosów	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosu
Adiuvo Investments S.A.	Warszawa	8 200 000,00	8 200 000,00	67,88%	67,88%
Lycotec Ltd	Cambridge	1 580 000,00	1 580 000,00	13,08%	13,08%
Inni inwestorzy		2 300 000,00	2 300 000,00	19,04%	19,04%
		<b>12 080 000,00</b>	<b>12 080 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. struktura akcjonariatu Jednostki dominującej przedstawiała się następująco:

Podmiot	Siedziba	Liczba akcji	Liczba głosów	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosu
Adiuvo Investments S.A.	Warszawa	8 200 000,00	8 200 000,00	67,88%	67,88%
Lycotec Ltd	Cambridge	1 580 000,00	1 580 000,00	13,08%	13,08%
Inni inwestorzy		2 300 000,00	2 300 000,00	19,04%	19,04%
		<b>12 080 000,00</b>	<b>12 080 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

W dniu 3 lutego 2020 r. wpłynęło do Spółki zawiadomienie z dnia 31 stycznia 2020 roku od TFI Capital Partners S.A. o następującej treści:

„TFI Capital Partners S.A. („dalej Towarzystwo”), działając na podstawie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych informuje, że zarządzany przez Towarzystwo fundusz CP Fundusz Inwestycyjny Zamknięty (dalej „CP FIZ”) zmniejszył dotychczas posiadany udział w ogólnej liczbie głosów w spółce CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES POLSKA S.A. do poziomu poniżej 5% głosów. 1) Data i rodzaj zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczy zawiadomienie: 27 stycznia 2020 roku rozliczenie transakcji sprzedaży 117.754 akcji spółki CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES POLSKA S.A 2) Liczba akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów: Przed zmianą udziału Fundusz posiadał 604.006 akcji CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES POLSKA S.A, które stanowiły 5% w kapitale zakładowym CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES POLSKA S.A. i uprawniały do 604.006 głosów, stanowiących 5% ogólnej liczby głosów. 3) Liczba aktualnie posiadanych akcji i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów: CP FIZ posiada 486.252 akcje, które stanowią 4,03 % w kapitale zakładowym i uprawniają do 486.252 głosów, stanowiących 4,03 % ogólnej liczby głosów. 4) - 5) Podmioty zależne od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadające akcje spółki: brak takich podmiotów. 6) Osoby, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c: brak takich podmiotów. 7) Liczba głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art.69b ust.2, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt. 1, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt.2, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych, dacie ich wygaśnięcia oraz dacie lub terminie, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji. brak takich głosów. 8) Liczba głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust.3, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt. 2, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych oraz dacie wygaśnięcia tych instrumentów finansowych.

brak takich głosów. 9) Łączna suma liczby głosów wskazanych na podstawie pkt 3, 7 i 8 i jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów. Łącznie 486.252 głosy, stanowiące 4,03 % ogólnej liczby głosów.”

### Nota 15 Programy motywacyjne

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 20 marca 2017 roku w uchwale nr 4 postanowiło o emisji warrantów subskrypcyjnych serii A, dających posiadaczowi prawo do objęcia do 740.000 akcji Jednostki dominującej, które są akcjami zwykłymi na okaziciela oznaczonymi jako seria E. Warranty subskrypcyjne serii A, umową „Agreement on share options” z dnia 16 marca 2017 r. objęte zostały przez spółkę Lycotec Ltd. z siedzibą w Cambridge. Warranty dają prawo do nabycia akcji Spółki w trzech transzach po 176 190 akcji oraz transzy 211 429 akcji. Nabycie akcji wynikające z każdej z transz po 176 190 akcji może odbyć się po kolejnych ciągłych 12 miesiącach świadczenia usług przez Lycotec. Możliwość nabycia akcji w wyniku realizacji 211 429 warrantów, uzależniona jest od nieprzerwanego świadczenia usług na rzecz Jednostki dominującej przez Lycotec przez trzy lata od daty umowy przyznania opcji.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 20 marca 2017 roku w uchwale nr 5 postanowiło o emisji warrantów subskrypcyjnych serii B, dających posiadaczowi prawo do objęcia do 260.000 akcji Emitenta, które są akcjami zwykłymi na okaziciela oznaczonymi jako seria F. Posiadaczami wymienionych powyżej warrantów będą osoby, które są pracownikami, współpracownikami, kontrahentami lub są istotnie zaangażowane w działalność Grupy. Do daty bilansowej, warrantów serii B nie zostały przydzielone przez zarząd, który również nie określił ich szczegółowych warunków subskrypcji, w tym ceny emisyjnej akcji Spółki związanych z ww. warrantami.

Podstawowe informacje dotyczące wyceny (według modelu Blacka-Scholesa) przydzielonych warrantów zostały zaprezentowane poniżej:

	Transza 1	Transza 2	Transza 3	Transza 4
Końcowa data okresu nabywania uprawnień	16-03-2018	16-03-2019	16-03-2020	16-03-2020
Końcowa data możliwego wykonania opcji	16-05-2018	16-05-2019	16-05-2020	16-07-2020
Liczba opcji	176 190	176 190	176 190	211 429
Cena wykonania opcji (PLN)	1,00	1,00	1,00	1,00
Notowania akcji na dzień przyznania (PLN)	8,70	8,70	8,70	8,70
Wartość godziwa 1 opcji wyceniona na dzień przyznania	7,7184	7,7457	7,7822	7,7900
Wartość godziwa programu (PLN)	1 360 000	1 365 000	1 371 000	1 647 000
Założenia przyjęte w modelu wyceny wartości godziwej:				
Oczekiwana zmienność akcji (%)	52,88%	52,88%	52,88%	52,88%
Stopa procentowa wolna od ryzyka (%)	1,59%	2,09%	2,47%	2,56%
Prognozowany czas trwania (życia) opcji (w latach)	1	2	3	4

Wartość godziwa całego programu dla Lycotec Ltd. wynosi 5.743 tys. zł. W bieżącym okresie sprawozdawczym ujęto w sprawozdaniu Grupy kwotę 394 tys. zł (31.12.2019: 1 972 tys. zł) rozliczoną proporcjonalnie do upływu okresu nabywania uprawnień. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu transze 1, 2 oraz 3 nie zostały objęte.

Do daty bilansowej, pozostałe warrantów nie zostały przydzielone przez zarząd, który również nie określił ich szczegółowych warunków subskrypcji, w tym ceny emisyjnej akcji Spółki związanych z ww. warrantami.

### Nota 16 Dywidendy

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Jednostka dominująca nie dokonywała wypłaty dywidendy.

### Nota 17 Emisja i wykup papierów dłużnych

W okresie objętym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie podjęto decyzji o emisji obligacji. Po dniu bilansowym nie miały miejsca emisje dłużnych papierów wartościowych.

### Nota 18 Naruszenie postanowień umów (kredyty i pożyczki)

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły naruszenia postanowień umów z tytułu kredytów lub pożyczek.

**Nota 19 Zobowiązania i należności warunkowe**

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły istotne zobowiązania warunkowe, poza ujawnionymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2019 w nocie 23.

**Nota 20 Informacje o podmiotach powiązanych****20.1 Transakcje z podmiotami powiązanymi**

W poniższej tabeli przedstawiono łączne kwoty transakcji zawartych przez Grupę z podmiotami powiązanymi w okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym i w okresie porównywalnym.

**01.01.2020 - 31.03.2020**

<b>Zakupy od podmiotów powiązanych</b>	<b>zakup usług i towarów</b>	<b>zakup aktywów trwałych</b>	<b>koszty odsetkowe</b>
- jednostki dominującej		-	-218
- pozostałych podmiotów powiązanych		-	-
<b>Razem zakupy od podmiotów powiązanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-218</b>

**01.01.2019 - 31.03.2019**

<b>Zakupy od podmiotów powiązanych</b>	<b>zakup usług i towarów</b>	<b>zakup aktywów trwałych</b>	<b>koszty odsetkowe</b>
- jednostki dominującej	-221	-	-209
- pozostałych podmiotów powiązanych	-11	-	-
<b>Razem zakupy od podmiotów powiązanych</b>	<b>-232</b>	<b>-</b>	<b>-209</b>

W poniższej tabeli przedstawiono salda rozrachunków z podmiotami powiązanymi istniejące na dzień bilansowy.

<b>Należności od podmiotów powiązanych</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
- od jednostki dominującej	34	7
- od jednostek zależnych	-	-
- od kluczowego personelu kierowniczego	-	-
- od podmiotów pod znaczącym wpływem	-	-
- od pozostałych podmiotów powiązanych	-	79
należności handlowe	-	79
<b>Razem należności od podmiotów powiązanych</b>	<b>34</b>	<b>86</b>

<b>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
- wobec jednostki dominującej	<b>9 886</b>	<b>9 544</b>
otrzymane pożyczki	9 886	9 708
zobowiązania handlowe	848	618
zobowiązania pozostałe	-	75
- od jednostek zależnych	-	-
- od kluczowego personelu kierowniczego	-	-
- od podmiotów pod znaczącym wpływem	-	-
- od pozostałych podmiotów powiązanych	-	<b>63</b>
zobowiązania handlowe	-	63
<b>Razem zobowiązania do podmiotów powiązanych</b>	<b>10 734</b>	<b>10 464</b>



## 20.2 Kluczowy personel kierowniczy

Kluczowy personel kierowniczy Grupy obejmuje członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej oraz członków Zarządu jednostki, sprawującej kontrolę nad Cambridge Chocolate Technologies S.A. – tj. Adiuvo Investments S.A.

W notach 3.1 i 3.2 przedstawiono skład Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej na dzień bilansowy i w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

W okresie objętym niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły świadczenia pracownicze dla kluczowego personelu kierowniczego.

Członkowie Zarządu Jednostki dominującej i spółek wchodzących w skład Grupy nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w okresie objętym niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Członkowie Rady Nadzorczej Jednostki dominującej nie otrzymywali wynagrodzenia w pierwszym kwartale 2020.

## 20.3 Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

Transakcje z podmiotami powiązanymi są zawierane na warunkach rynkowych.

**Nota 21 Wartość godziwa instrumentów finansowych****Wartość godziwa instrumentów finansowych**

Klasy instrumentów finansowych wg stanu na dzień 31.03.2020	Kategorie instrumentów finansowych		Ogółem
	Aktywa finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania finansowe wg zamortyzowanego kosztu	
Należności z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	775	-	775
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	45	-	45
Kredyty i pożyczki zaciągnięte (długoterminowe)	-	9 886	9 886
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	-	2 202	2 202
<b>Razem</b>	<b>820</b>	<b>12 088</b>	<b>12 908</b>

Klasy instrumentów finansowych wg stanu na dzień 31.12.2019	Kategorie instrumentów finansowych		Ogółem
	Aktywa finansowe wg zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania finansowe wg zamortyzowanego kosztu	
Należności z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	458	-	458
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	67	-	67
Kredyty i pożyczki zaciągnięte (długoterminowe)	-	9 708	9 708
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne finansowe	-	1 819	1 819
<b>Razem</b>	<b>525</b>	<b>11 527</b>	<b>12 052</b>

Wartość godziwa instrumentów finansowych jest równa ich wartości bilansowej. W okresie objętym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany okoliczności biznesowych lub ekonomicznych mających wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Grupy.

Istotnymi kategoriami instrumentów finansowych w Grupie są pożyczki i kredyty, a także zobowiązania z tytułu dostaw i usług zaliczane do „zobowiązań finansowych wycenianych wg zamortyzowanego kosztu” oraz środki pieniężne zaliczane do kategorii „pożyczki i należności”. Aktywa i zobowiązania finansowe zaliczane do pozostałych kategorii nie występują.

### **Hierarchia wartości godziwej**

W okresie sprawozdawczym i na dzień bilansowy, nie występowały instrumenty finansowe, których podstawą wyceny jest wycena w wartości godziwej. W związku z powyższym w sprawozdaniu finansowym nie prezentuje się informacji nt. hierarchii wartości godziwej.

### **Nota 22 Struktura zatrudnienia**

Przeciętne zatrudnienie w Grupie w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym wynosiło 0 pracowników oraz 0 osób współpracujących z grupą w oparciu o umowy cywilnoprawne (okres 01.01.2019-31.03.2019: 1 pracownik i 3 współpracowników). W Jednostce dominującej w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym zatrudniony był 0 pracowników i 0 współpracowników (okres 01.01.2019-31.03.2019 1 pracownik i 3 współpracowników).

### **Nota 23 Zdarzenia po dniu bilansowym**

Nie wystąpiły istotne wydarzenia po dacie bilansowej.

### **Nota 24 Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

W pierwszym kwartale 2020 r. Spółka sprzedała ok. 3 tys. pudełek czekolady Esthechoc. Sprzedaż realizowana była głównie na rynkach w Tajwanie, Unii Europejskiej, Rosji i w Bangladeszu.

W modelu dystrybucyjnym dla produktu Esthechoc kontynuowano współpracę z lokalnymi partnerami. Na rynku Wielkiej Brytanii podejmowano także działania marketingowe dla Esthechoc, m.in. Spółka nawiązała współpracę z agencją digital i PR z Londynu – NAMES Ldn oraz uczestniczyła aktywnie w London Fashion Week.

W marcu 2020 roku zostały wypowiedziane dwie umowy dystrybucyjne z dystrybutorami na rynkach Beneluxu, Czech/Słowacji. Dystrybutorzy nie wywiązali się z deklarowanych sprzedaży rocznych. Jednocześnie marka finalizuje negocjacje dot wprowadzenia produktu Esthechoc na rynek litewski.

Ponadto Grupa prowadziła rozmowy z lokalnymi partnerami zainteresowanymi dystrybucją produktów na kolejnych rynkach azjatyckich. Nowy partner z Bangladeszu złożył testowe zamówienie na 1000 szt. pudełek Esthechoc. Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka ma podpisane umowy dystrybucyjne na terytoriach: Polski, Tajwanu, Arabii Saudyjskiej, Węgier, Szwajcarii, Ukrainy, Hiszpanii, Rosji, Rumunii, Włoch, Watykanu, Słowenii i Chorwacji. Produkt Esthechoc sprzedawany jest także w domach handlowych Harrods i Selfridges w Wielkiej Brytanii.

Grupa w minionym okresie kontynuowała także działania umożliwiające wdrożenie produktów z wysoką zawartością polifenoli na rynku amerykańskim w partnerstwie z lokalnymi managerami. Kontynuowano rozmowy z potencjalnymi inwestorami. W przypadku sukcesu prowadzonych rozmów, pozyskane środki finansowe umożliwią wdrożenie pierwszych produktów z linii w największych sieciach detalicznych w ciągu kilku miesięcy od zakończenia rundy inwestycyjnej wśród inwestorów amerykańskich.

11. marca 2020 r. WHO ogłosiło pandemię koronawirusa COVID-19 na świecie a 23 marca 2020 ogłoszony został stan epidemii. Wybuch epidemii w perspektywie krótko i długoterminowej wpłynął na działalność CCT. Sprzedaże zostały czasowo wstrzymane, a rozmowy z partnerami branżowymi i finansowymi zostały przeniesione na kolejne okresy.

Pojawienie się czynników o charakterze nieprzewidywalnym i zasięgu globalnym takich jak np. epidemia choroby wirusowej może w perspektywie krótko i długoterminowej przyczynić się do zachwiania równowagi w międzynarodowym łańcuchu dostaw, co może przełożyć się na opóźnienia w dostawach produktów Grupy do klientów końcowych i wstrzymaniu płatności z tego tytułu. Powyższe może skutkować możliwością odsunięcia w czasie realizacji już złożonych zamówień i/lub opóźnień w płatnościach za już zrealizowane dostawy, co tym samym może przełożyć się na ryzyko niższych przychodów Emitenta, a w konsekwencji także na sytuację finansową i wyniki finansowe Emitenta. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania rozmiar zakłóceń związanych z ograniczeniami epidemiologicznymi na działalność Spółki oraz popyt produktów żywności

funkcjonalnej jest trudny do szacowania oraz uzależniony od czynników, które pozostają poza wpływem lub kontrolą ze strony Emitenta.

**Nota 25 Opisu stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji zawartych, o których mowa w pkt 5.18 Dokumentu informacyjnego.**

W ramach przeprowadzonej oferty spółka zebrała 20 mln PLN. Na datę niniejszego raportu wszystkie środki z przeprowadzonej oferty zostały rozdysponowane.

Środki pozyskane z powyższej emisji akcji serii D zostały wykorzystane w szczególności na:

- finansowanie kosztów sprzedaży i marketingu w związku z ekspansją portfolio na rynki zagraniczne,
- finansowanie kapitału obrotowego,
- finansowanie wdrożenia nowych produktów,
- sfinansowanie wkładu własnego w programach grantowych,
- dywersyfikację mocy produkcyjnych,
- wywiązanie się z umowy zawartej pomiędzy Lycotec Ltd. a Cambridge Chocolate Technologies S.A.

**Nota 26 Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników nadany rok w świetle zaprezentowanych wyników**

Jednostka dominująca nie publikuje prognoz wyników finansowych jednostkowych i skonsolidowanych.

**Nota 27 Informacje na temat podjętych w okresie objętym raportem inicjatyw w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

Wszystkie produkty wchodzące w skład portfolio i opracowywane przez Emitenta mają innowacyjny charakter i stanowią odpowiedź na potrzeby konsumentów w zakresie opracowywania produktów wysokiej jakości żywności funkcjonalnej. Wszystkie prace prowadzone przez Emitenta – począwszy od prac badawczych, przez działania regulacyjne, ochrony własności intelektualnej, prace rozwojowe, badania ewaluacyjne, działania marketingowe, mają na celu wprowadzenie innowacyjnych produktów na rynek.

.



CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe  
sporządzone na dzień i za okres trzech miesięcy  
zakończony 31 marca 2020 r.

Miejsce i data zatwierdzenia do publikacji: Warszawa, 29 czerwca 2020 r.

### **III. Jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Cambridge Chocolate Technologies S.A.**

#### **III.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Nota	01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)	01.01.2019 - 31.03.2019 (niebadane)
<b>Działalność kontynuowana</b>		
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>145</b>	<b>273</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>-503</b>	<b>-1 237</b>
Zmiana stanu produktów oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów	10	63
Amortyzacja	-102	-103
Zużycie materiałów i energii	-18	-185
Usługi obce	-306	-1 000
Podatki i opłaty	-16	-3
Wynagrodzenia	-	-5
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-1
Pozostałe koszty rodzajowe	-	-3
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 71	-
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-358</b>	<b>-964</b>
Pozostałe przychody operacyjne	-	-
Utrata wartości należności	-347	-30
Pozostałe koszty operacyjne	-	-
Przychody finansowe	764	451
Koszty finansowe	-218	-209
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>- 159</b>	<b>-752</b>
Podatek dochodowy	-12	-114
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 171</b>	<b>-866</b>
<b>Zysk (strata) netto przypisany:</b>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	- 171	-866
<b>Zysk (strata) na akcję</b> (wyrażony w złotych / euro na jedną akcję)		
- podstawowy	0	-0,07
- rozwodniony	0	-0,07

### III.2 SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH

	od 01.01.2020	od 01.01.2019
Nota	do 31.03.2020	do 31.03.2019
	(niebadane)	(niebadane)
<b>Zysk (strata) netto</b>	-171	-866
<b>Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane do wyniku</b>		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
- inne całkowite dochody ujęte w bieżącym okresie	-	-
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych dochodów całkowitych		
<b>Inne dochody całkowite netto</b>	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-171	-866

### III.3 SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ



	31.03.2020	31.12.2019
	(niebadane)	(badane)
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>16 208</b>	<b>15 631</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	130	138
Wartości niematerialne	5 609	5 704
Inwestycje w jednostki zależne	60	60
Pożyczki udzielone	8 777	8 097
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 632	1 632
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 317</b>	<b>2 348</b>
Zapasy	1 276	1 313
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 040	999
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1	36
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>	<b>18 525</b>	<b>17 979</b>

	31.03.2020	31.12.2019
	(niebadane)	(badane)
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>6 696</b>	<b>6 666</b>
Kapitał akcyjny	12 080	12 080
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	17 121	17 121
Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	5 743	5 533
Zyski zatrzymane	-28 248	-28 068
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>10 107</b>	<b>9 920</b>
Oprocentowane pożyczki i kredyty	9 883	9 708
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	224	212
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 722</b>	<b>1 393</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 722	1 393
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-
Rezerwy	-	-
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>	<b>18 525</b>	<b>17 979</b>

## III.4 SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)	Kapitał własny						Razem
	Kapitał akcyjny	Niezarejestrowany kapitał akcyjny	Należne wpłaty na kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	Zyski zatrzymane	
<b>Stan na 01.01.2020</b>	<b>12 080</b>	-	-	<b>17 121</b>	<b>5 533</b>	<b>-28 068</b>	<b>6 666</b>
<b>Stan na 01.01.2020 po zmianach</b>	<b>12 080</b>	-	-	<b>17 121</b>	<b>5 533</b>	<b>-28 068</b>	<b>6 666</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-171	-171
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-	-	0
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-	-	-	-	-	-171	-171
Ujęcie programu motywacyjnego	-	-	-	-	210	-	210
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-9	-9
<b>Stan na 31.03.2020</b>	<b>12 080</b>	-	-	<b>17 121</b>	<b>5 743</b>	<b>-28 248</b>	<b>6 696</b>

Za okres 01.01.2019 - 31.03.2019 (niebadane)	Kapitał własny						Razem
	Kapitał akcyjny	Niezarejestrowany kapitał akcyjny	Należne wpłaty na kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał z wyceny opcji pracowniczych	Zyski zatrzymane	
<b>Stan na 01.01.2019</b>	<b>12 080</b>	-	-	<b>17 121</b>	<b>4 385</b>	<b>-20 355</b>	<b>13 231</b>
<b>Stan na 01.01.2019 po zmianach</b>	<b>12 080</b>	-	-	<b>17 121</b>	<b>4 385</b>	<b>-20 355</b>	<b>13 231</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-866	-866
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-	-	-	-	-	-866	-866
Ujęcie programu motywacyjnego	-	-	-	-	394	-	394
<b>Stan na 31.03.2019</b>	<b>12 080</b>	-	-	<b>17 121</b>	<b>4 779</b>	<b>-21 221</b>	<b>12 759</b>

CAMBRIDGE CHOCOLATE TECHNOLOGIES S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone za I kwartał 2020 zakończony 31 marca 2020 r. (dane w tys. zł, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

**III.5 SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)	01.01.2019 - 31.03.2019 (niebadane)
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) brutto za rok obrotowy	-159	-752
<b>Korekty zysku brutto:</b>		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7	-4
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych ujęte w wyniku	-512	-204
(Zyski) / straty z inwestycji ujęte w wyniku	-	-2
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-
Amortyzacja	102	103
Wycena programu motywacyjnego	210	394
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-43	497
Zmiana stanu zapasów	37	-55
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	348	-199
Inne zmiany	-4	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-14</b>	<b>-222</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Wydatki na pokrycie kosztów prac rozwojowych	-	-
Udzielone pożyczki	-	-161
Otrzymane odsetki	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-</b>	<b>-161</b>
Wpływy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	96	600
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	-117	-
Odsetki zapłacone	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-21</b>	<b>600</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-</b>	<b>35</b>
Zyski/(Straty) z różnic kursowych z tytułu wyceny środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>36</b>	<b>16</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-35</b>	<b>218</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	1
- przepływy pieniężne netto	-	35
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>1</b>	<b>234</b>
- tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

#### IV. Podpisy osób uprawnionych

Warszawa, dnia 29 czerwca 2020 r.

Zarząd Jednostki dominującej:

\_\_\_\_\_  
Marek Orłowski  
Członek Zarządu

\_\_\_\_\_  
Anna Aranowska-Bablok  
Prezes Zarządu