

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	50 262 738,67	199 323,97
I. Wartości niematerialne i prawne	47 284 922,87	55 549,60
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 608 395,96	-
2. Wartość firmy	44 641 177,31	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 349,60	55 549,60
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 250,77	87 320,37
1. Środki trwałe	44 250,77	87 320,37
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	41 440,17	19 373,46
d) środki transportu	-	67 946,91
e) inne środki trwałe	2 810,60	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	2 929 627,03	52 516,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 929 627,03	52 516,00
a) w jednostkach powiązanych	2 464 561,03	-
- udziały lub akcje	2 061 978,01	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	402 583,02	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	52 516,00	52 516,00
- udziały lub akcje	52 516,00	52 516,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	412 550,00	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	412 550,00	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje Długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 938,00	3 938,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 938,00	3 938,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	7 687 294,54	1 625 217,03
I. Zapasy	482 458,26	482 458,26
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	482 458,26	482 458,26
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 741 663,49	1 011 190,46
1. Należności od jednostek powiązanych	327 557,04	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	327 557,04	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	896 019,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	896 019,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 414 106,45	115 171,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 401 127,93	47 640,74
- do 12 miesięcy	2 401 127,93	47 640,74
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8 660,52	63 330,72
c) inne	4 318,00	4 200,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	744 335,14	127 827,69
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	744 335,14	127 827,69
a) w jednostkach powiązanych	-	5 000,00
- udziały lub akcje	-	5 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	744 335,14	122 827,69
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	744 335,14	122 827,69
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 718 837,65	3 740,62
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	57 950 033,21	1 824 541,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	52 652 351,37	1 717 123,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	55 147 947,00	3 935 665,00

II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 769 134,29	2 769 134,29
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 633 691,29	2 633 691,29
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 987 675,66	- 2 752 300,77
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	- 1 817 054,26	- 2 235 374,89
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
VIII. Kapitały inne	1 540 000,00	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	5 297 681,84	107 417,37
I. Rezerwy na zobowiązania	125 972,62	57 626,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 073,00	19 073,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	6 965,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	6 965,00
3. Pozostałe rezerwy	106 899,62	31 588,78
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	106 899,62	31 588,78
II. Zobowiązania długoterminowe	1 892 434,02	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 892 434,02	-
a) kredyty i pożyczki	100 000,00	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	1 792 434,02	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 011 576,42	49 790,59
1. Wobec jednostek powiązanych	30 776,96	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	30 776,96	-
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	2 980 799,46	49 790,59
a) kredyty i pożyczki	49 419,00	412,45
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 541 513,38	31 996,31
- do 12 miesięcy	2 541 513,38	31 996,31
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	332 748,91	8 705,41
h) z tytułu wynagrodzeń	2 842,50	5 489,91
i) inne	54 275,67	3 186,51
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	267 698,78	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	267 698,78	-
- długoterminowe	267 698,78	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM:	57 950 033,21	1 824 541,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 599 199,16	122 184,94	4 608 659,39	1 277 733,37
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 976 445,74	122 184,94	3 893 508,93	1 277 733,37
II. Zmiana stanu produktów	622 753,42	-	715 150,46	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	3 404 535,98	402 881,55	6 260 238,40	1 802 475,59
I. Amortyzacja	145 683,25	25 625,37	414 468,07	101 229,44
II. Zużycie materiałów i energii	31 735,12	6 712,38	57 989,98	49 168,04
III. Usługi obce	2 827 628,39	305 685,29	4 615 699,58	1 350 071,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:	51 670,50	0,60	332 947,28	9 668,86
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	269 731,64	44 122,96	640 250,39	217 512,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 270,83	5 951,38	194 958,73	27 129,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	- 183,75	14 783,57	3 924,37	47 695,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	- 805 336,82	- 280 696,61	- 1 651 579,01	- 524 742,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	568 263,81	93,45	1 230 784,51	351,39
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	18 261,25	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	568 263,81	93,45	1 212 523,26	351,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	588 950,17	8 002,74	1 163 747,67	1 108 641,38
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	1 104 564,88
III. Inne koszty operacyjne	588 950,17	8 002,74	1 163 747,67	4 076,50
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 826 023,18	- 288 605,90	- 1 584 542,17	- 1 633 032,21
G. Przychody finansowe	-	- 8 337,30	-	22 658,43
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:	-	-	-	1 109,59
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-

V.	Inne	-	-	7 844,30	-	21 548,84
H.	Koszty finansowe	54 794,18	8 956,00	69 049,09	610 156,11	
I.	Odsetki, w tym:	53 689,14	-	65 660,51	466,11	
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	8 956,00	-	8 956,00	
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	600 734,00	
IV.	Inne	1 105,04	-	3 388,58	-	
I.	Wynik brutto (I+/-J)	- 880 817,36	- 305 406,20	- 1 653 591,26	- 2 220 529,89	
J.	Podatek dochodowy	163 463,00	14 845,00	163 463,00	14 845,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-	
L.	Wynik netto (K-L-M)	- 1 044 280,36	- 320 251,20	- 1 817 054,26	- 2 235 374,89	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie		Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	-1 044 280,36	-320 251,20	-1 817 054,26	-2 235 374,89
II.	Korekty razem	1 213 290,94	231 454,40	2 361 805,25	1 356 572,54
1.	Amortyzacja	145 683,25	25 625,37	414 468,07	101 229,44
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-56,18	-	56,18
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	64 988,18	0,00	65 660,51	- 1 109,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-18 261,25	904 600,00	-18 261,25	1 376 357,00
5.	Zmiana stanu rezerw	116 371,87	45 883,00	68 345,84	56 437,17
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	-15 916,00	0,00	- 219 435,28
7.	Zmiana stanu należności	-1 803 132,72	-718 159,12	-1 730 473,03	88 295,93
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 933 008,56	-9 036,04	2 912 779,28	- 11 739,01
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 425 771,37	-1 049,81	-3 447 398,25	- 33 463,12
10.	Inne korekty	4 200 404,42	-436,82	4 096 684,08	56,18
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	169 010,58	-88 796,80	544 750,99	- 878 802,35
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	0,00	0,00	79 674,80	68 441,10
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	79 674,80	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 109,59
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	-
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	1 109,59
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	-
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	1 109,59
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	-

4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	67 331,51
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	113 372,32
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	105 122,32
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 250,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	3 250,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	3 250,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	79 674,80	- 44 931,22
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	0,00	412,45	0,00	412,45
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	-
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	412,45	0,00	412,45
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	-
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	-
II.	Wydatki	2 197,84	0,00	2 918,34	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-48,17	0,00	0,00	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	-
8.	Odsetki	395,94	0,00	1 068,27	-
9.	Inne wydatki finansowe	1 850,07	0,00	1 850,07	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 197,84	412,45	-2 918,34	412,45
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	166 812,74	-88 384,35	621 507,45	- 923 321,12
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	317 058,47	-88 384,35	621 507,45	- 923 321,12
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	56,18
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	577 522,40	219 962,04	122 827,69	1 046 148,81
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	744 335,14	131 577,69	744 335,14	122 827,69
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				