

Jednostkowy raport okresowy Venda SE

za okres 01.01.2024 do 31.03.2024 roku

1. Wprowadzenie

Dane Emitenta

Firma Spółki:	VENDA SE
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Siedziba:	ŁÓDŹ
Adres siedziby:	Al. Kościuszki 101, 90-441 Łódź
Forma prawna:	Spółka Europejska / Societas Europea
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000568547
REGON:	362124470
NIP:	5223034398
Adres poczty elektronicznej:	biuro@venda.se
Strona internetowa:	www.venda.se

Organy Emitenta
RADA ADMINISTRUJĄCA

Bartłomiej Herodecki

Prezes Rady Administrującej / Dyrektor
Wykonawczy

Struktura Akcjonariatu

Na dzień 31 marca 2024 roku, kapitał zakładowy Emitenta wynosił 1 080 719,76 EUR i dzielił się na 18 550 457 akcji o wartości nominalnej 0,06 EUR.

AKCJE SERIA	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Akcje serii A – całość, w tym:	9 129 059	49,212 %
Akcje serii A – akcje dopuszczone do obrotu na GPW	7 729 061	41,665 %
Akcje serii A – akcje w formie zdematerializowanej	1 399 998	7,773 %
Akcje serii B - akcje w formie zdematerializowanej	8 882 937	47,885 %
Akcje serii C - akcje w formie zdematerializowanej	538 461	2,9 %
RAZEM	18 550 457 *	100 % *

Na dzień 31 marca 2024 roku struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, przedstawiała się następująco:

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Bartłomiej Herodecki	5 895 193	31,78 %
Adam Załucki	2 793 796	15,06 %
Marek Szczukowski	1 483 262	7,99 %
Tomasz Poznański	1 483 262	7,99 %
Dariusz Ilski	1 088 646	5,87 %
Pozostali	5 806 289	31,30 %
RAZEM	18 550 457	100 %

VENDA SE była spółką holdingową, która do końca lutego 2023 roku prowadziła działalność w zakresie produkcji samochodowych myjni samoobsługowych. Obecnie spółka jest na etapie zmiany profilu działalności oraz restrukturyzacji istniejącego zadłużenia.

Na dzień 31.03.2024 Emitent nie posiadał podmiotów zależnych, które podlegały by konsolidacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS dane w PLN

Bilans Aktywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	31.03.2024	31.03.2023
A. Aktywa trwałe	5 510,00	437 671,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	38 064,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	38 064,88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	394 096,84
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	60 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	334 096,84
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 510,00	5 510,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 510,00	5 510,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	528 058,25	2 995 854,02
I. Zapasy	0,00	1 186 235,51
1. Materiały	0,00	370 641,56
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	732 871,21
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	82 722,74

II. Należności krótkoterminowe	504 469,16	1 411 268,03
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	294 507,18
2. Należności od pozostałych jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	504 469,16	1 116 760,85
III. Inwestycje krótkoterminowe	96,00	374 857,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	96,00	374 857,39
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 493,09	23 493,09
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (Akcje) własne	0,00	0,00
Suma Aktywów	533 568,25	3 433 525,74
Bilans Pasywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	30.03.2024	30.03.2023
A. Kapitał (fundusz) własny	-14 537 720,68	-6 777 860,59
I. Kapitał zakładowy	4 504 310,02	4 504 310,02
II. Kapitał zapasowy	7 006 720,25	7 006 720,25
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	115 109,87	115 109,87
V. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-26 119 928,82	-17 834 546,23
VI. Zysk/(strata) netto	-43 932,00	-569 454,50
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 071 288,93	10 211 386,33
I. Rezerwy na zobowiązania	26 287,47	26 287,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 287,47	26 287,41
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	7 123 036,08	3 155 409,06
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	3 154 488,30
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	7 123 036,08	920,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 921 965,38	7 029 689,86
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	887 858,54
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	0,00	0,00

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 921 965,38	6 141 831,32
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
Suma Pasywów	533 568,25	3 433 525,74

Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat dane w PLN

Rachunek Wyników (Dane w PLN, jednostkowo)	I Q 2024	I Q 2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	152 352,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	49 565,46
II. Zmiana stanu produktów	0,00	452,12
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	102 334,42
B. Koszty działalności operacyjnej	43 932,00	-431 207,33
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	53 791,94
III. Usługi obce	43 932,00	206 139,20
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	6 827,62
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	125 541,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	22 630,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	2 193,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	14 083,40
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	-43 932,00	-278 855,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	279 877,21
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00

III. Inne koszty operacyjne	0,00	279 877,21
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-43 932,00	-558 732,54
G. Przychody finansowe	0,00	111,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	111,59
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	-10 833,55
I. Odsetki, w tym:	0,00	-10 833,55
dla jednostek powiązanych	0,00	-10 833,55
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
I. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	-43 932,00	-569 454,50
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
L. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	-43 932,00	-569 454,50

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych dane w PLN

	I Q 2024	I Q 2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/(Strata) netto	-43 932,00	-569 454,50
II. Korekty razem:	0,00	807 762,43
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	61 505,56
7. Zmiana stanu należności	0,00	431 468,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	313 630,37
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	1 158,00
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-43 932,00	238 307,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	-239 299,93
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	-239 299,93
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-239 299,93
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00

- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-239 299,93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	43 925,00	0,00
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	43 925,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	43 925,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	-7,00	-992,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	103,00	2 836,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu	96,00	1 844,35

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w PLN jednostkowo	Za Q1 2024 r.	Za Q1 2023 r.
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)		
I. a Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	-14 493 788,68	-7 473 580,30
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 504 310,02	4 504 310,02
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 504 310,02	4 504 310,02
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	7 006 720,25	7 006 720,25
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 006 720,25	7 006 720,25
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	115 109,87	115 109,87
4.2 Pozostałe kapitału (fundusze) rezerwowe na początek okresu	115 109,87	115 109,87
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 119 928,82	-17 834 546,23
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-26 119 928,82	-17 834 546,23
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 547 658,70	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 119 928,82	-17 834 546,23
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 119 928,82	-17 834 546,23
6. Wynik netto	-43 932,00	-569 454,50
II. Kapitał własny na koniec okresu	-14 537 720,68	-6 777 860,59
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	-14 537 720,68	-6 777 860,59

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Ustawą o Rachunkowości

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej,

a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do środków trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych są wykazywane w Pozostałych przychodach operacyjnych, obniżenie wartości inwestycji zalicza się do Pozostałych kosztów operacyjnych.

Kontrakty na usługi, w tym budowlane, o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy Przychody i koszty w odniesieniu do kontraktu na usługę o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy związane z umową o budowę ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt w rachunku zysków i strat.

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Na rezerwy składają się zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą

należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, rozlicza się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny.
- ujemne różnice kursowe zmniejszają kapitał z aktualizacji wyceny do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny. W pozostałych przypadkach ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji wynikający z dodatnich różnic kursowych od aktywów których wartość została pomniejszona o ujemne różnice kursowe zaliczone do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny

ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do wcześniej obowiązujących.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2023 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W I kwartale 2023 roku Spółka realizowała proces restrukturyzacyjny w formule postępowania o zatwierdzenie układu. Proces ten rozpoczął się w dniu 11.12.2023 roku poprzez wyznaczenie dnia układowego. Spis wierzytelności obejmował wierzytelności względem 140 wierzycieli w łącznej kwocie 15.018.651,15 zł. Za przyjęciem układu głosowali wierzyciele reprezentujący wierzytelności w łącznej kwocie 9.662.651,15 zł, co stanowiło 83,12 % sumy wierzytelności wśród wszystkich oddanych głosów. Przeciwno przyjęciu układu głosowali wierzyciele posiadający łącznie 1.962.929,83 zł wierzytelności, co stanowiło 16,88 % łącznej sumy wierzytelności.

W dniu 11 marca 2024 roku Spółka złożyła komplet dokumentów do Sądu Rejonowego dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi celem zatwierdzenia. Do dnia publikacji niniejszego raportu wniosek Spółki o zatwierdzenie układu nie został rozpoznany.

Spółka prowadziła także prace zmierzające do publikacji zaległych raportów rocznych oraz raportów kwartalnych, co umożliwiło spółce spełnienie wymagań nałożonych przez Giełdę Papierów Wartościowych i w konsekwencji doprowadziło do wznowienia obrotu akcjami spółki na rynku New Connect w styczniu 2024 roku.

W I kwartale 2024 roku spółka nie uzyskała żadnych przychodów z działalności, natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego wypracowała przychody ze sprzedaży ogółem w

wysokości 152 353,00 zł. Powodem spadku przychodów w raportowanym okresie był brak prowadzonej działalności operacyjnej.

W I kwartale 2024 roku obrotowego koszty podstawowej działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 43 932,00 zł, wobec -431,207,33 zł w porównywalnym kwartale ubiegłego roku obrotowego.

Struktura kosztów operacyjnych Spółki w raportowanym okresie jest związana z utrzymaniem bieżącej działalności oraz kosztów związanych z procesem restrukturyzacji.

W okresie raportowanym Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 43 932,00 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent zarejestrował stratę netto w wysokości 569 454,50 zł.

Suma bilansowa na koniec I kwartału 2024 roku wyniosła 533 568,25 zł, w analogicznym okresie 2023 roku wyniosła 3 433 525,74 zł. Przyczyną spadku była strata wykazana w ciągu 2023 roku wynikła z szeregu dokonanych odpisów w ciągu 2023 roku.

Poza zdarzeniami wymienionymi powyżej, według najlepszej wiedzy Emitenta, w omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty niniejszym raportem. Emitent dokłada wszelkich starań mających na celu efektywne i profesjonalne świadczenie usług oraz na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Spółki.

5. Informacje Zarządu na temat aktywności w I kwartale roku obrachunkowego 2024 w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W świetle wstrzymania działalności produkcyjnej Spółka wstrzymała wszelką działalność rozwojową począwszy od I kwartału 2023 roku.

6. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie podawała publicznie prognoz finansowych.

7. Informacje dotyczące osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 31.03.2024 r. Emitent zatrudniała łącznie 3 osób na 3 etaty.

8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy.

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.