



Raport okresowy
MERA SA
Za I kwartał 2024 r.

1. Podstawowe informacje o Spółce:

| | |
|------------------------------|--|
| Nazwa: | Mera S.A. |
| Siedziba: | ul. Sikorskiego 3, 49-340 Lewin Brzeski |
| Telefon: | +48 (0) 77 40 42 220 |
| Fax: | +48 (0) 77 40 42 249 |
| Sąd rejestrowy: | Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy KRS |
| REGON: | 530554231 |
| NIP: | 747-15-57-823 |
| KRS: | 277483 |
| Adres poczty elektronicznej: | office@mera.pl |
| Adres strony internetowej: | www.mera.pl |

Mera S.A. z siedzibą w Lewinie Brzeskim przy ul. Sikorskiego 3 została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 marca 2007 r. pod numerem 0000277483.

Spółka działa na podstawie statutu oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Skład Zarządu na dzień sporządzenia raportu:

Roland Steyer - Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia raportu:

Jacek Makarowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Aneta Narejko - Członek Rady
Aneta Kusiak-Guzik - Członek Rady
Miłosz Świerk - Członek Rady
Iwona Janeczek - Członek Rady

Informacje o oddziałach i spółkach zależnych Emitenta

| | |
|--|---|
| Pełna nazwa | HST Treppen GmbH |
| Nazwa skrócona | HST Treppen GmbH |
| Siedziba | Augustental 47 24232 Schönkirchen |
| Forma prawna | GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego |
| Kapitał zakładowy | 80.000,00 EUR |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 97,5% |
| Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ | 97,5% |
| Przedmiot działalności | Sprzedaż i montaż schodów każdego rodzaju |

| | |
|--|---|
| Pełna nazwa | Arktic Treppentechnik GmbH |
| Nazwa skrócona | Arktic Treppentechnik GmbH |
| Siedziba | Augustental 47 24232 Schönkirchen |
| Forma prawna | GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego |
| Kapitał zakładowy | 430.000,00 EUR |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 98,5% |
| Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ | 98,5% |
| Przedmiot działalności | Dystrybucja schodów i stopni |

| | |
|--|---|
| Pełna nazwa | Multi PB |
| Nazwa skrócona | Multi PB |
| Siedziba | Wrocław, Kobierzycka 9A/14 |
| Forma prawna | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Kapitał zakładowy | 635.000,00 PLN |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 91% |
| Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ | 91% |
| Przedmiot działalności | Pozostałe badania i analizy techniczne |

2. Kwartalne skrócone sprawozdania finansowe

Bilans sporządzony na dzień 31.03.2024

| AKTYWA | | Stan na | Stan na | PASYWA | | Stan na | Stan na |
|--------|---|---------------|---------------|--------|--|---------------|---------------|
| | | 2023-03-31 | 2024-03-31 | | | 2023-03-31 | 2024-03-31 |
| | | PLN | PLN | | | PLN | PLN |
| A. | Aktywa trwałe | 46 905 151,88 | 30 200 013,95 | A. | Kapitał (fundusz) własny | 46 099 797,68 | 46 078 330,67 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 118 138,66 | 59 327,28 | I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 10 092 500,00 | 10 092 500,00 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 118 138,66 | 59 327,28 | IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 35 518 693,14 | 35 920 615,60 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 22 651 424,73 | 22 888 169,52 | VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 20 987 497,20 | 22 249 804,30 | VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 401 922,46 | 60 723,69 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 16 812,57 | 16 812,57 | VIII. | Zysk (strata) netto | 86 682,08 | 4 491,38 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 18 039 476,90 | 18 339 434,31 | IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 2 688 441,97 | 3 644 498,66 | B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 20 500 545,73 | 19 196 530,39 |
| d) | środki transportu | 229 765,76 | 193 720,92 | I. | Rezerwy na zobowiązania | 2 260 657,00 | 2 895 659,00 |
| e) | inne środki trwałe | 13 000,00 | 55 337,84 | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 260 657,00 | 2 895 659,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 1 663 927,53 | 638 365,22 | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | - | długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - | krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3. | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | - | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 24 130 459,49 | 7 250 649,15 | - | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nieruchomości | 3 817 954,21 | 0,00 | II. | Zobowiązania długoterminowe | 10 095 374,29 | 10 520 423,33 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 20 312 505,28 | 7 250 649,15 | 2. | Wobec pozostałych jednostek | 10 095 374,29 | 10 520 423,33 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 19 484 470,47 | 6 817 908,35 | a) | kredyty i pożyczki | 5 435 823,57 | 5 514 191,81 |
| - | udziały lub akcje | 17 932 087,25 | 5 769 798,36 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 4 633 000,00 | 4 648 192,82 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 26 550,72 | 358 038,70 |

| | | | | | | | |
|------|--|---------------|---------------|------|--|--------------|--------------|
| - | udzielone pożyczki | 1 552 383,22 | 1 048 109,99 | d) | inne | 0,00 | 0,00 |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 8 053 716,84 | 5 774 022,29 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 828 034,81 | 432 740,80 | 1. | Wobec jednostek powiązanych | 784 047,66 | 530 408,56 |
| - | udziały lub akcje | 50 000,00 | 50 000,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 784 047,66 | 530 408,56 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | - | do 12 miesięcy | 784 047,66 | 530 408,56 |
| - | udzielone pożyczki | 778 034,81 | 382 740,80 | - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. | Wobec pozostałych jednostek | 7 269 669,18 | 5 243 613,73 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5 129,00 | 1 868,00 | a) | kredyty i pożyczki | 4 057 543,88 | 1 589 447,78 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 5 129,00 | 1 868,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 130 790,26 | 87 466,13 |
| B. | Aktywa obrotowe | 19 695 191,53 | 35 074 847,11 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 524 965,81 | 1 672 572,57 |
| I. | Zapasy | 4 996 235,17 | 5 392 445,72 | - | do 12 miesięcy | 1 524 965,81 | 1 672 572,57 |
| 1. | Materiały | 1 069 605,73 | 623 781,97 | - | powyżej 12 miesięcy | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 3 190 247,35 | 3 395 250,86 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 150 332,22 | 346 814,82 |
| 3. | Produkty gotowe | 435 961,31 | 1 019 557,94 | f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 299 869,78 | 352 768,34 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 953 359,54 | 1 165 446,48 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 551,00 | 1 086,61 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 254 380,19 | 266 350,62 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 5 620 655,04 | 7 191 526,07 | i) | inne | 198 297,28 | 115 515,33 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 1 281 846,34 | 1 507 593,28 | 3. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 281 846,34 | 1 507 593,28 | IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 90 797,60 | 6 425,77 |
| - | do 12 miesięcy | 1 281 846,34 | 1 507 593,28 | 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 90 797,60 | 6 425,77 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | - | długoterminowe | 6 426,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 4 338 808,70 | 5 683 932,79 | - | krótkoterminowe | 84 371,60 | 6 425,77 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 063 538,57 | 4 867 142,30 | | | | |
| - | do 12 miesięcy | 2 063 538,57 | 4 867 142,30 | | | | |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 258 333,03 | 103 470,02 | | | | |
| c) | inne | 2 016 937,10 | 713 320,47 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 2 030 860,58 | 17 495 145,24 | | | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 030 860,58 | 17 495 145,24 | | | | |

| | | | | | | |
|-----|--|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| a) | w jednostkach | 299 234,45 | 239 664,65 | | | |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| - | udzielone pożyczki | 299 234,45 | 239 664,65 | | | |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 593 602,72 | 16 063 154,60 | | | |
| - | udziały lub akcje | 17 778,30 | 15 385 441,42 | | | |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| - | udzielone pożyczki | 575 824,42 | 677 713,18 | | | |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 138 023,41 | 1 192 325,99 | | | |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 917 449,01 | 662 325,99 | | | |
| - | inne środki pieniężne | 220 574,40 | 530 000,00 | | | |
| - | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 047 440,74 | 4 995 730,08 | | | |
| | Aktywa razem | 66 600 343,41 | 65 274 861,06 | Pasywa razem | 66 600 343,41 | 65 274 861,06 |

Rachunek zysków i strat za I kwartał 2024

| | Wyszczególnienie | 01.01-31.03.2023 | 01.01-31.03.2024 |
|-------|---|---------------------|---------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 4 970 397,60 | 4 732 121,90 |
| - | od jednostek powiązanych | 1 464 405,61 | 1 052 237,30 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 117 192,73 | 2 394 478,47 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie –) | 229 673,31 | 665 063,77 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 623 531,56 | 1 672 579,66 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 4 632 285,79 | 4 396 754,21 |
| I. | Amortyzacja | 297 640,34 | 333 058,50 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 1 292 040,10 | 964 804,87 |
| III. | Usługi obce | 186 935,25 | 216 283,34 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 89 930,00 | 106 887,00 |
| - | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 1 028 459,80 | 1 062 129,80 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 209 305,74 | 216 608,19 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 73 906,25 | 46 148,14 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 454 068,31 | 1 450 834,37 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 338 111,81 | 335 367,69 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 21 780,71 | 55 730,65 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 850,00 |
| II. | Dotacje | 21 092,83 | 21 092,83 |

| | | | |
|------|--|-------------------|-------------------|
| III. | Inne przychody operacyjne | 687,88 | 33 787,82 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 22 515,23 | 66 073,55 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 22 515,23 | 66 073,55 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 337 377,29 | 325 024,79 |
| G. | Przychody finansowe | 74 269,60 | 117 842,14 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 52 059,16 | 5 975,20 |
| - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 5 975,20 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 109 809,16 |
| V. | Inne | 22 210,44 | 2 057,78 |
| H. | Koszty finansowe | 324 964,81 | 423 523,55 |
| I. | Odsetki, w tym: | 277 282,18 | 306 347,46 |
| - | dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 47 682,63 | 117 176,09 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 86 682,08 | 19 343,38 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Zysk (strata) brutto (I+/-J) | 86 682,08 | 19 343,38 |
| L. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 14 852,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | 86 682,08 | 4 491,38 |

Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31.03.2024

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | 01.01-31.03.2023 | 01.01-31.03.2024 |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 46 013 115,60 | 46 073 839,29 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 46 013 115,60 | 46 073 839,29 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 10 092 500,00 | 10 092 500,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 10 092 500,00 | 10 092 500,00 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - dopłata Mera S.A. | 0,00 | 0,00 |
| - dopłata II udziałowic | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 35 518 693,14 | 35 518 693,14 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 401 922,46 | 401 922,46 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 401 922,46 | 401 922,46 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku (ustawowo) | 401 922,46 | 401 922,46 |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| 4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu | 35 920 615,60 | 35 920 615,60 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych - na niepodzielony wynik finansowy | 0,00 | 0,00 |
| - zmiana zasad polityki rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - z funduszu z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| -dopłat udziałowców na pokrycie strat | 0,00 | 0,00 |
| - dopłata do kapitału rezerwowego | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| -przyszłych dopłat | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| 6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 60 723,69 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) kapitału z aktualizacji | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| - przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| - zmiana zasad polityki rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeznaczenie zysku na pokrycie straty | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| 7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 60 723,69 |
| 8. Wynik netto | 86 682,06 | 4 491,38 |
| a) zysk netto | 86 682,06 | 4 491,38 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 46 099 797,66 | 46 078 330,67 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 46 099 797,66 | 46 078 330,67 |

Rachunek przepływów pieniężnych za I kwartał 2024

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) | Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 |
|---|---|---|
| A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | |
| I. Zysk (strata) netto | 86 682,08 | 4 491,38 |
| II. Korekty razem | -408 009,94 | 1 843 251,35 |
| 1. Amortyzacja | 297 640,34 | 333 058,50 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 12 205,33 | -10 019,62 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 52 059,16 | 5 975,20 |

| | | |
|---|--------------------|---------------------|
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 620 150,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 34 282,44 | -885 773,82 |
| 7. Zmiana stanu należności | -328 611,48 | 1 525 861,56 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -225 723,27 | -112 220,35 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -19 929,97 | 552 169,35 |
| 10. Inne korekty | -229 932,49 | -185 949,47 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -321 327,86 | 1 847 742,73 |
| B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | |
| I. Wpływy | 566 197,32 | 2 721 424,80 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 2 600 850,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 566 197,32 | 120 574,80 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 566 197,32 | 120 574,80 |
| - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 296 002,59 | 114 599,60 |
| odsetki | 270 194,73 | 5 975,20 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | 3 178 981,57 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 174 699,22 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 1 274 282,35 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 1 274 282,35 |
| - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 1 000 000,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 274 282,35 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 1 730 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 566 197,32 | - 457 556,77 |
| C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | |
| I. Wpływy | 100 000,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 100 000,00 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 633 024,35 | 847 474,84 |
| 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 | 333 972,62 | 520 931,85 |
| 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 | 28 857,00 | 20 195,53 |
| 8. Odsetki | 270 194,73 | 306 347,46 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | - 533 024,35 | - 847 474,84 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III) | - 288 154,89 | 542 711,12 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | - 288 154,89 | 542 711,12 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 1 426 178,30 | 649 614,87 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM | 1 138 023,41 | 1 192 325,99 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W związku ze zmniejszoną aktywnością eksportową oraz bardzo mocnym umocnieniu złotówki w omawianym I kwartale 2024 r. przychody ze sprzedaży były niższe od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego. W przyszłych kwartałach Spółka prognozuje wzrost eksportu swoich produktów jak również ożywienie na polskim rynku.

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

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

7. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Spółka tworzy grupę kapitałową ale nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z przyjętymi regulacjami w Polityce Rachunkowości Spółki odnośnie progów istotności oraz zapisami RachU z art. 58 ust. 1.

Poniżej przedstawiono wybrane dane spółek zależnych.

Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.

Arktic-Treppentechnik GmbH

| | 1.01.2023-31.03.2023 | 1.01.2024-31.03.2024 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Przychody z działalności operacyjnej | 2 106 392,62 | 1 751 387,59 |
| Koszty działalności operacyjnej | 2 039 267,98 | 1 731 185,75 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 67 124,64 | 20 201,84 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Pozostałe przychody operacyjne | 17 448,07 | 18 342,64 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 66 763,13 | 41 235,39 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 17 809,58 | -2 690,91 |
| Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 0,00 | 519,05 |
| Zysk z działalności gospodarczej | 17 809,58 | -3 209,96 |
| Zysk (strata) brutto | 17 809,58 | -3 209,96 |
| Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | 17 809,58 | -3 209,96 |

Analiza pozycji bilansowych

| | 31.03.2023 | 31.03.2024 |
|---|---------------------|---------------------|
| Aktywa trwałe | 160 016,00 | 152 446,27 |
| Wartości niematerialne i prawne | 28,05 | 25,81 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 26 383,15 | 18 390,65 |
| Inwestycje długoterminowe | 133 604,80 | 134 029,81 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe Aktywa | 0,00 | 0 |
| Aktywa obrotowe | 2 083 710,68 | 1 575 788,60 |
| Zapasy | 330 697,83 | 269 975,23 |
| Należności krótkoterminowe | 1 180 615,74 | 1 026 212,07 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 16 845,64 | 834,55 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 555 551,47 | 278 766,75 |
| Aktywa razem | 2 243 726,68 | 1 728 234,87 |

| | 31.03.2023 | 31.03.2024 |
|--|---------------------|---------------------|
| Kapitał (fundusz) własny | 737 663,87 | 662 384,10 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 010 465,00 | 1 849 387,00 |
| Kapitały rezerwowe | -1 290 515,99 | -1 183 807,93 |
| Zysk (strata) netto | 17 714,86 | -3 194,97 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 506 062,80 | 1 065 850,77 |
| Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch. | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | 965 423,24 | 553 182,02 |
| Kredyty i pożyczki | 965 423,24 | 553 182,02 |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | 509 988,67 | 477 831,46 |
| Kredyty i pożyczki | 0,00 | 57 208,55 |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 168 667,17 | 167 217,49 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania pozostałe | 341 321,51 | 253 405,42 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 2 243 726,68 | 1 728 234,87 |

Analiza wyników

| | 1.01.2023-31.03.2023 | 1.01.2024-31.03.2024 |
|---|----------------------|----------------------|
| Przychody z działalności operacyjnej | 34 585,15 | 2 329,51 |
| Koszty działalności operacyjnej | 34 865,39 | 0,00 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -280,24 | 2 329,51 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 1 727,10 | 1 329,30 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -2 007,35 | 1 000,21 |
| Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z działalności gospodarczej | -2 007,35 | 1 000,21 |
| Zysk (strata) brutto | -2 007,35 | 1 000,21 |
| Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | -2 007,35 | 1 000,21 |

Analiza pozycji bilansowych

| | 31.03.2023 | 31.03.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Aktywa trwałe | 239 012,40 | 228 894,67 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 239 012,40 | 228 894,67 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe Aktywa | 0,00 | 0 |
| Aktywa obrotowe | 76 300,98 | 17 081,97 |
| Zapasy | 14 727,83 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 27 575,02 | 3 716,71 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 4 064,69 | 12 916,20 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 29 933,44 | 449,06 |
| Aktywa razem | 315 313,38 | 245 976,64 |

| | 31.03.2023 | 31.03.2024 |
|--|----------------------|----------------------|
| Kapitał (fundusz) własny | -1 154 596,12 | -1 055 978,17 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 374 040,00 | 344 072,00 |
| Kapitały rezerwowe | -1 526 639,44 | -1 401 045,70 |
| Zysk (strata) netto | -1 996,67 | 995,53 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 469 909,50 | 1 301 954,81 |
| Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch. | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | 672 950,56 | 530 865,46 |
| Kredyty i pożyczki | 672 950,56 | 530 865,46 |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne | 9 818,55 | 9 031,89 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | 791 348,34 | 765 605,02 |
| Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 785 584,29 | 757 938,54 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania pozostałe | 5 764,05 | 7 666,48 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 315 313,38 | 245 976,64 |

Multi PB

Analiza wyników

| | 01.01.2023-31.03.2023 | 01.01.2024-31.03.2024 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Przychody z działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 1 001,69 | 1 004,39 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -1 001,69 | -1 004,39 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -1 001,69 | -1 004,39 |
| Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z działalności gospodarczej | -1 001,69 | -1 004,39 |
| Zysk (strata) brutto | -1 001,69 | -1 004,39 |
| Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | -1 001,69 | -1 004,39 |

Analiza pozycji bilansowych

| | 31.03.2023 | 31.03.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe Aktywa | 0 | 0 |
| Aktywa obrotowe | 386 460,01 | 383 610,01 |
| Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 145 457,75 | 142 607,75 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 241 002,26 | 241 002,26 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | 386 460,01 | 383 610,01 |

| | 31.03.2023 | 31.03.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kapitał (fundusz) własny | 386 202,09 | 383 352,09 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 635 000,00 | 635 000,00 |
| Kapitały rezerwowe | -247 796,22 | -250 643,52 |
| Zysk (strata) netto | -1 001,69 | -1 004,39 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 257,92 | 257,92 |
| Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch. | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | 0,00 | 0,00 |
| Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | 257,92 | 257,92 |
| Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 257,92 | 257,92 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--------------|------------|------------|
| Pasywa razem | 386 460,01 | 383 610,01 |
|--------------|------------|------------|

Dane finansowe spółek zależnych są nieistotne zgodnie z art. 58 ust. 1. oraz zapisami przyjętej Polityki Rachunkowości Spółki pkt 2.6.

9. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

| Imię i nazwisko | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Udział w liczbie głosów |
|----------------------------|--------------|------------------------------|-------------------------|
| Edward Traka | 5 047 500 | 50,01% | 66,68% |
| Marzena i Rafał Wesołowski | 960 000 | 9,51% | 6,34% |
| T5 Spółka z o.o. | 757 303 | 7,5% | 5,002% |
| Pozostali | 3 327 697 | 32,98% | 21,987% |

10. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 61 osób w przeliczeniu na pełne etaty.