



**M4B S.A.**

**RAPORT KWARTALNY**

**Za okres od dnia 1 października 2023 roku  
do dnia 31 grudnia 2023 roku**

Spis treści:

1. Informacje ogólne
2. Wybrane dane finansowe za IV kwartał 2023 roku
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości
4. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe
5. Informacja o liczbie osób zatrudnionych w spółce
6. Komentarz Zarządu na temat aktywności Emitenta w obszarze prowadzonej działalności
7. Komentarz dotyczący stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogramu
8. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu
9. Prognozy wyników finansowych
10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji - w przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu
11. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych
12. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji
13. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

## 1. Informacje ogólne

Nazwa (firma):	M4B Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Karczunkowska 35, 02-843 Warszawa
e-mail:	m4b@m4b.pl
adres internetowy:	www.m4b.pl
REGON:	140006971
NIP:	5222763008
KRS:	000310813
Skład Zarządu na dzień 14 lutego 2024 r.	Jarosław Leśniewski - Prezes Zarządu

M4B jest producentem zaawansowanych rozwiązań Digital Signage oraz Self-Service. Spółka specjalizuje się w produkcji zaawansowanych systemów multimedialnych w oparciu o własną platformę WAVE Multimedia everywhere. Elementami ekosystemu M4B są również wielkoformatowe ekrany LED, oraz systemy samoobsługowe w tym kioski samoobsługowe. Produkty M4B spotkać można w największych sieciach retail oraz QSR w Europie do których zaliczają się takie brandy jak KFC, Burger King, BP, CCC, PKN Orlen, Hebe czy setki innych. Spółka posiada własny dział R&D oraz linię produkcyjną. Spółka jest laureatem licznych nagród i wyróżnień, m.in. IT Champion za dla najlepszej spółki Digital Signage na rynku w roku 2018. Od końca pierwszego kwartału 2020 roku Spółka rozszerzyła zakres działalności o narzędzia wspierające telemedycynę oraz kamery termowizyjne i zintegrowane z nimi rozwiązania kontroli dostępu.

## 2. Wybrane dane finansowe za IV kwartał 2023 roku

1	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	2023-10-01	2022-10-01	Stan na dzień	Stan na dzień
	(wariant porównawczy)	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
2					
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>18 526 325,93</b>	<b>12 800 376,76</b>	<b>49 019 924,35</b>	<b>42 458 447,94</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 616 495,48	4 161 926,80	12 876 175,57	13 803 765,74
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 909 830,45	8 638 449,96	36 143 748,78	28 654 682,20
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>15 925 494,85</b>	<b>10 568 490,19</b>	<b>47 149 787,00</b>	<b>39 587 157,49</b>
I.	Amortyzacja	457 765,71	270 968,79	1 743 209,46	1 094 065,03
II.	Zużycie materiałów i energii	152 081,62	210 193,18	854 872,28	664 587,82
III.	Usługi obce	1 075 116,09	1 244 094,50	6 375 496,92	5 154 846,43
IV.	Podatki i opłaty	43 511,26	263 104,76	296 222,89	640 876,89
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 777 889,27	1 345 213,40	6 198 745,12	5 783 430,24
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	416 568,85	294 684,19	1 366 369,79	1 100 747,36
	- emerytalne	131 083,85	105 101,03	486 165,77	424 687,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	201 627,96	163 928,93	490 349,74	543 665,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 800 934,09	6 776 302,44	29 824 520,80	24 604 938,18
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>2 600 831,08</b>	<b>2 231 886,57</b>	<b>1 870 137,35</b>	<b>2 871 290,45</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>218 007,76</b>	<b>171 065,22</b>	<b>670 374,21</b>	<b>444 289,80</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	218 007,76	171 065,22	670 374,21	444 289,80
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>269 356,43</b>	<b>965 799,07</b>	<b>549 925,39</b>	<b>1 037 145,16</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	4 459,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	269 356,43	965 799,07	545 466,39	1 037 145,16
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 549 482,41</b>	<b>1 437 152,72</b>	<b>1 990 586,17</b>	<b>2 278 435,09</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>38 300,54</b>	<b>29 557,22</b>	<b>68 653,89</b>	<b>30 757,22</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	38 300,54	29 557,22	68 653,89	30 757,22
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00

	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>2023-10-01</b>	<b>2022-10-01</b>	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>
	<b>(wariant porównawczy)</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>610 407,62</b>	<b>455 356,29</b>	<b>1 587 267,92</b>	<b>1 078 565,30</b>
I.	Odsetki, w tym:	431 658,52	287 467,40	1 192 480,43	777 288,50
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	178 749,10	167 888,89	394 787,49	301 276,80
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 977 375,33</b>	<b>1 011 353,65</b>	<b>471 972,14</b>	<b>1 230 627,01</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>152 042,00</b>	<b>720 603,00</b>	<b>152 042,00</b>	<b>720 603,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 825 333,33</b>	<b>290 750,65</b>	<b>319 930,14</b>	<b>510 024,01</b>

<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>
		<b>2023-12-31</b>	<b>2023-09-30</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2022-09-30</b>
<b>1</b>	<b>2</b>				
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>12 145 741,73</b>	<b>6 336 724,29</b>	<b>5 756 026,17</b>	<b>4 445 848,72</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>8 060 947,14</b>	<b>3 344 144,65</b>	<b>4 144 275,78</b>	<b>1 925 521,94</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	8 060 947,14	3 344 144,65	4 143 065,83	1 922 496,99
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1 209,95	3 024,95
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 596 726,84</b>	<b>2 745 810,64</b>	<b>1 364 981,39</b>	<b>1 486 250,78</b>
1.	Środki trwałe	2 596 726,84	2 745 810,64	1 364 981,39	1 486 250,78
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	31 751,71	35 405,74	34 912,34	38 938,13
	d) środki transportu	2 485 824,26	2 670 453,82	1 284 830,29	1 400 311,33
	e) inne środki trwałe	79 150,87	39 951,08	45 238,76	47 001,32
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>243 105,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	243 105,75	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	243 105,75	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-09-30	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-09-30
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	243 105,75	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 244 962,00</b>	<b>246 769,00</b>	<b>246 769,00</b>	<b>1 034 076,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 244 962,00	246 769,00	246 769,00	1 034 076,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>33 685 619,88</b>	<b>34 525 903,78</b>	<b>34 672 457,13</b>	<b>32 344 344,77</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>17 643 694,33</b>	<b>20 211 571,65</b>	<b>18 547 169,69</b>	<b>19 940 171,61</b>
1.	Materiały	5 328 979,42	8 643 442,55	7 137 408,98	12 781 380,77
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	11 892 410,58	10 997 812,42	10 697 033,31	5 997 964,35
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	422 304,33	570 316,68	712 727,40	1 160 826,49
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>14 999 408,60</b>	<b>8 861 719,51</b>	<b>10 065 099,41</b>	<b>7 745 948,21</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	14 999 408,60	8 861 719,51	10 065 099,41	7 745 948,21
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	14 461 063,88	8 048 425,08	9 711 554,91	6 574 353,53
	- do 12 miesięcy	14 461 063,88	8 048 425,08	9 711 554,91	6 574 353,53
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	272 436,32	0,00	729 465,58
	c) inne	538 344,72	540 858,11	353 544,50	442 129,10
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>474 490,35</b>	<b>732 785,52</b>	<b>3 786 386,27</b>	<b>926 671,79</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	474 490,35	732 785,52	3 786 386,27	926 671,79
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	33 407,88	315 472,23	327 727,55	300 016,66
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	33 407,88	315 472,23	327 727,55	300 016,66
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	441 082,47	417 313,29	3 458 658,72	626 655,13
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	441 082,47	342 632,18	3 458 658,72	626 655,13
	- inne środki pieniężne	0,00	74 681,11	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-09-30	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-09-30
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	568 026,60	4 719 827,10	2 273 801,76	3 731 553,16
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>45 831 361,61</b>	<b>40 862 628,07</b>	<b>40 428 483,30</b>	<b>36 790 193,49</b>

PASywa		Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-09-30	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-09-30
1	2				
A.	Kapitał (fundusz) własny	16 699 314,32	14 873 980,99	16 379 384,18	16 088 633,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 002 995,00	2 002 995,00	2 002 995,00	2 002 995,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	15 400 524,80	15 400 524,80	15 400 524,80	15 400 524,80
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statusem) Spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 024 135,62	-1 024 135,62	-1 534 159,63	-1 534 159,63
VI.	Zysk (strata) netto	319 930,14	-1 505 403,19	510 024,01	219 273,36
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 132 047,29	25 988 647,08	24 049 099,12	20 701 559,96
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 591 093,42	1 161 947,81	1 161 947,81	1 102 995,09
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	732 872,00	808 461,00	808 461,00	885 659,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31 227,84	18 416,99	18 416,99	21 174,25
	- długoterminowa	31 227,84	18 416,99	18 416,99	9 336,61
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	11 837,64
3.	Pozostałe rezerwy	826 993,58	335 069,82	335 069,82	196 161,84
	- długoterminowe	331 112,63	118 494,45	118 494,45	98 080,92
	- krótkoterminowe	495 880,95	216 575,37	216 575,37	98 080,92
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 960 306,07	2 718 035,44	974 605,18	1 178 800,79
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 960 306,07	2 718 035,44	974 605,18	1 178 800,79
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 960 306,07	2 718 035,44	974 605,18	1 178 800,79
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	23 222 938,31	20 301 382,57	19 383 317,77	17 569 198,11
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00

PASywa		Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2023-09-30	Stan na dzień 2022-12-31	Stan na dzień 2022-09-30
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	23 108 464,39	20 192 727,75	19 383 317,77	17 569 198,11
	a) kredyty i pożyczki	9 308 996,52	10 500 961,44	9 863 480,14	9 658 439,10
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	2 711 556,35	1 857 176,41	1 637 616,65	1 889 920,94
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 375 773,47	4 801 560,49	4 632 461,71	3 355 080,42
	- do 12 miesięcy	7 375 773,47	4 801 560,49	4 632 461,71	3 355 080,42
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	87 490,46	936 790,24	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 905 138,55	567 120,78	1 408 105,69	679 949,21
	h) z tytułu wynagrodzeń	484 881,43	412 304,20	348 820,01	314 763,33
	i) inne	1 234 627,61	1 116 814,19	1 492 833,57	1 671 045,11
4.	Fundusze specjalne	114 473,92	108 654,82	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 357 709,49</b>	<b>1 807 281,26</b>	<b>2 529 228,36</b>	<b>850 565,97</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 357 709,49	1 807 281,26	2 529 228,36	850 565,97
	- długoterminowe	556 103,70	502 483,23	758 462,89	0,00
	- krótkoterminowe	1 801 605,79	1 304 798,03	1 770 765,47	850 565,97
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>45 831 361,61</b>	<b>40 862 628,07</b>	<b>40 428 483,30</b>	<b>36 790 193,49</b>

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2022-12-31
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 825 333,33</b>	<b>290 750,65</b>	<b>319 930,14</b>	<b>510 024,01</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>4 731 338,37</b>	<b>6 108 774,81</b>	<b>2 453 698,31</b>	<b>1 138 004,56</b>
1.	Amortyzacja	457 765,71	270 968,79	1 743 209,46	1 094 065,03
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	79,07	0,00	79,07	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 023 383,01	729 573,68	1 023 383,01	729 573,68
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 459,00	0,00	4 459,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	429 145,61	58 952,72	429 145,61	58 952,72
6.	Zmiana stanu zapasów	2 567 877,32	1 393 001,92	903 475,36	-4 049 392,61
7.	Zmiana stanu należności	-6 137 689,09	-2 319 151,20	-4 934 309,19	-783 388,77
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 236 068,49	2 051 708,11	4 297 092,23	2 243 069,29
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 155 136,20	3 923 720,79	-1 012 836,24	1 845 125,22
10.	Inne korekty	-4 886,95	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>6 556 671,70</b>	<b>6 399 525,46</b>	<b>2 773 628,45</b>	<b>1 648 028,57</b>

	<b>RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>2023-10-01</b>	<b>2022-10-01</b>	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>
	<b>(metoda pośrednia)</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>110 670,68</b>	<b>0,00</b>	<b>122 926,00</b>	<b>89 114,26</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1,00	0,00	1,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	110 669,68	0,00	122 925,00	89 114,26
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w jednostkach pozostałych	110 669,68	0,00	122 925,00	89 114,26
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	109 244,68	0,00	121 500,00	89 114,26
	- odsetki	1 425,00	0,00	1 425,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 291 612,75</b>	<b>2 396 164,13</b>	<b>3 538 536,13</b>	<b>2 402 653,24</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 241 612,75	2 368 453,24	3 488 536,13	2 402 653,24
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w jednostkach pozostałych	50 000,00	27 710,89	50 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	50 000,00	27 710,89	50 000,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-3 180 942,07</b>	<b>-2 396 164,13</b>	<b>-3 415 610,13</b>	<b>-2 313 538,98</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 563 651,90</b>	<b>0,00</b>	<b>5 138 161,03</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	1 563 651,90	0,00	5 138 161,03
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 351 881,38</b>	<b>2 735 009,64</b>	<b>2 375 515,50</b>	<b>1 124 094,49</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	452 938,00	190 325,20	452 938,00	190 325,20
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 191 964,92	0,00	554 483,62	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	322 999,79	204 195,61	322 999,79	204 195,61
8.	Odsetki	1 045 094,09	729 573,68	1 045 094,09	729 573,68
9.	Inne wydatki finansowe	338 884,58	1 610 915,15	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-3 351 881,38</b>	<b>-1 171 357,74</b>	<b>-2 375 515,50</b>	<b>4 014 066,54</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>23 848,25</b>	<b>2 832 003,59</b>	<b>-3 017 497,18</b>	<b>3 348 556,13</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>23 769,18</b>	<b>2 832 003,59</b>	<b>-3 017 576,25</b>	<b>3 348 556,13</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-79,07	0,00	-79,07	0,00



	<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>2023-10-01</b>	<b>2022-10-01</b>	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>
	<b>(metoda pośrednia)</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>417 313,29</b>	<b>626 655,13</b>	<b>3 458 658,72</b>	<b>110 102,59</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>441 082,47</b>	<b>3 458 658,72</b>	<b>441 082,47</b>	<b>3 458 658,72</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	114 473,92	0,00	114 473,92	0,00

	<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>	<b>2023-10-01</b>	<b>2022-10-01</b>	<b>Stan na dzień</b>	<b>Stan na dzień</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>14 873 980,99</b>	<b>16 088 633,53</b>	<b>16 379 384,18</b>	<b>17 353 060,17</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>14 873 980,99</b>	<b>16 088 633,53</b>	<b>16 379 384,18</b>	<b>17 353 060,17</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 002 995,00</b>	<b>2 002 995,00</b>	<b>2 002 995,00</b>	<b>2 002 995,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 002 995,00	2 002 995,00	2 002 995,00	2 002 995,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>15 400 524,80</b>	<b>15 400 524,80</b>	<b>15 400 524,80</b>	<b>15 400 524,80</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 400 524,80	15 400 524,80	15 400 524,80	15 400 524,80
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	Stan na dzień 2023-12-31	Stan na dzień 2022-12-31
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 024 135,62</b>	<b>-1 534 159,63</b>	<b>-1 024 135,62</b>	<b>-50 459,63</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 024 135,62	-1 534 159,63	-1 024 135,62	-50 459,63
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 024 135,62	-1 534 159,63	-1 024 135,62	-50 459,63
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	-1 483 700,00
	- przeniesienie straty lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	-1 483 700,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 024 135,62	-1 534 159,63	-1 024 135,62	-1 534 159,63
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 024 135,62	-1 534 159,63	-1 024 135,62	-1 534 159,63
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>319 930,14</b>	<b>510 024,01</b>	<b>319 930,14</b>	<b>510 024,01</b>
	a) zysk netto	319 930,14	510 024,01	319 930,14	510 024,01
	b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec (BZ)</b>	<b>16 699 314,32</b>	<b>16 379 384,18</b>	<b>16 699 314,32</b>	<b>16 379 384,18</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>16 699 314,32</b>	<b>16 379 384,18</b>	<b>16 699 314,32</b>	<b>16 379 384,18</b>

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

Spółka nie dokonała zmiany w stosowanej przez nią polityce rachunkowości.

Ze względu na niewielkie różnicowanie prowadzonej działalności, ewidencja kosztów prowadzona jest jedynie w układzie rodzajowym.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyceniono w sposób następujący:

- 1) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia i późniejszego wykorzystania, według cen nabycia (zakupu) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu stałej utraty wartości.

Cena nabycia składnika aktywów (zarówno trwałych jak i obrotowych) jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedawcy bez podlegających odliczeniu: podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, powiększoną, w przypadku importu o obciążenia publiczno-prawne oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku i wyładunku, składowania i kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszoną o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski. W przypadku braku możliwości

ustalenia ceny nabycia składnika aktywów, przyjętego w szczególności nieodpłatnie (także w formie darowizny) jego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia: przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji - powodujące podwyższenie wartości użytkowej danego środka trwałego w stosunku do jego wartości posiadanej w momencie oddania do użytkowania.

Wartość początkową środka trwałego zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania i upływu czasu.

Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych dokonywane są na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Rozpoczęcie umorzeń następuje po przyjęciu środka trwałego do użytkowania a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń danego środka trwałego z jego wartością początkową lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Na dzień przyjęcia środka trwałego ustala się metodę i stawkę odpisów umorzeniowych.

Umorzeń (amortyzacji) środków trwałych o niskiej wartości początkowej (nie przekraczającej 10 000 złotych) dokonuje się w sposób uproszczony poprzez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości początkowej tych środków trwałych.

2) **Należności i udzielone pożyczki wycenia się** w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności i udzielone pożyczki, na dzień powstania, wycenia się w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności (w tym udzielone pożyczki) po kursie średnim, ustalonym dla danej waluty obcej, przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe od należności, wyrażanych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość w następujących przypadkach posiadania należności przeterminowanych lub przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności - w wysokości wiarygodnie oszacowanych kwot odpisów.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności której dotyczy aktualizacja.

3) **Zobowiązania wycenia się** na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem tych zobowiązań których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej oraz długoterminowych zobowiązań finansowych z tytułu pożyczek, które wycenia się wg skorygowanej ceny nabycia.

4) **Kapitały własne wycenia się**, na dzień bilansowy, w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Spółki wpisanej do KRS.

5) **Udziały** w jednostkach podporządkowanych zalicza się do aktywów trwałych - według ceny nabycia. Wartość początkową udziału aktualizuje się na dzień bilansowy, na który sporządza się sprawozdanie finansowe, o zmiany wartości aktywów netto jednostki podporządkowanej, jakie nastąpiły w okresie sprawozdawczym, wynikające zarówno z osiągniętego wyniku finansowego, skorygowanego o odpis raty wartości firmy lub ujemnej wartości firmy przypadający na dany okres sprawozdawczy, jak i o wszelkie

inne zmiany, w tym wynikające z rozliczeń z jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem.

- 6) **Inwestycje krótkoterminowe** (krótkoterminowe aktywa finansowe) wycenia się, na dzień bilansowy, według ceny (wartości rynkowej) albo według ceny nabycia w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe dla których brak jest aktywnej ceny rynkowej - wycenia się według określonej w inny sposób wartości godziwej.
- 7) **Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się**, na dzień bilansowy, po kursie ustalonym na ten dzień przez NBP. Różnice kursowe dotyczące środków pieniężnych zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.
- 8) **Rozliczeń międzyokresowych kosztów** spółka dokonuje w następujący sposób:
  - a) czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeśli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych
  - b) biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:
    - ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez dostawców (wykonawców) których kwotę można oszacować w wiarygodny sposób,
    - z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec osób nieznanymi których kwotę można oszacować pomimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana w szczególności z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, w koszty danego okresu sprawozdawczego Spółki są dokonywane stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie.

- 9) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują w szczególności:
  - a) równowartość otrzymanych od odbiorców środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych
  - b) otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych lub prac rozwojowych
  - c) ujemną wartość firmy.

#### 4. **Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe**

W IV kwartale 2023 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 18.526.325,93 zł. Zysk netto za IV kwartał 2023 roku wyniósł 1.825.333,33 zł.

#### 5. **Informacja o liczbie osób zatrudnionych w spółce**

W czwartym kwartale 2023 roku Spółka zatrudniała 64 pracowników.

Zarząd Spółki pełni funkcje na zasadach określonych w Statucie Spółki i Regulaminie Zarządu.

#### 6. **Komentarz zarządu na temat aktywności emitenta w obszarze prowadzonej działalności**

Wypracowane wyniki spółki pokrywają się z planami Zarządu i są efektem znaczących inwestycji w obszar technologii LED oraz self-service. Niezależnie od tego spółka mocno inwestuje w nowe produkty szczególnie w obszarze nośników LED oraz urządzeń i usług self-service. Wyniki z tego obszaru będą widoczne w kolejnych kwartałach.

## 7. Komentarz dotyczący stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogramu

Działania projektowe były realizowane zgodnie z planem. Spółka nie prowadziła działalności inwestycyjnej.

## 8. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariat Spółki na dzień sporządzenia raportu kwartalnego tj. 14 lutego 2024 r. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Jarosław Leśniewski	3.959.750	3.981.550	53,37 %	53,47 %
Marek Sypek	1.600.459	1.600.459	21,57 %	21,49 %
Piotr Toński	906.665	910.752	12,22 %	12,23 %
Pozostali	951.626	952.989	12,84 %	12,81 %
<b>Razem</b>	<b>7.418.500</b>	<b>7.445.750</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00 %</b>

## 9. Prognozy wyników finansowych

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 rok. Zarząd nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych. Informacje o bieżących wynikach finansowych Spółki podawane są do publicznej wiadomości w trybie raportów okresowych.

## 10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji - w przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Spółka nie publikowała dokumentu informacyjnego zawierającego informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## 11. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

Emitent w okresie objętym raportem nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

## 12. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej z żadnym podmiotem.

## 13. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.