

RAPORT KWARTALNY

MASSMEDICA S.A.

II KWARTAŁ 2024 r.



SPIS TREŚCI

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	3
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	4
I. SYTUACJA FINANSOWA	5
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Emitenta i Grupy Kapitałowej	5
2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta i Grupy Kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport.....	6
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ NASTAWIONA NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	7
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH	7
IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO	7
V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	8
1. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej	8
2. Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej	9
3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej	10
4. Pozostałe informacje.....	11
4.1. Organy Spółki	11
4.2. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	11
4.3. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej.....	11
4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	11
VI. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA S.A.	15
Skonsolidowany skrócony bilans Massmedica S.A. (dane w PLN)	15
Skonsolidowany rachunek zysków i strat Massmedica S.A. (dane w PLN)	17
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Massmedica S.A. (dane w PLN)	18
Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Massmedica S.A. (dane w PLN)	19
VII. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA S.A.	22
Jednostkowy skrócony bilans Massmedica S.A. (dane w PLN)	22
Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Massmedica S.A. (dane w PLN)	24
Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Massmedica S.A. (dane w PLN)	25
Jednostkowe skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym Massmedica S.A. (dane w PLN)	26

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN)	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
Przychody ze sprzedaży	10 735 051,78	6 612 216,44	18 802 289,15	13 259 645,29
Zysk (strata) ze sprzedaży	464 223,27	30 336,00	972 419,39	364 509,46
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	486 197,44	34 643,11	827 594,01	375 751,16
Zysk (strata) brutto	376 719,96	-44 767,37	636 186,04	160 731,70
Zysk (strata) netto	290 064,96	-60 186,37	492 781,04	85 390,70

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	969 543,05	-149 933,09	2 120 487,48	-184 841,57
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-384 432,22	13 694,19	-771 994,80	-54 011,74
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-256 353,66	135 156,25	-878 413,71	230 224,20

BILANS (PLN)	30.06.2024	30.06.2023
Aktywa trwałe	2 129 629,49	1 832 088,29
Aktywa obrotowe	18 147 804,08	16 736 140,93
Aktywa razem	20 277 433,57	18 568 229,22
Zobowiązania krótkoterminowe	11 613 222,14	14 007 124,43
Zobowiązania długoterminowe	3 384 000,00	0,00
Kapitał własny	5 260 211,43	4 541 104,79
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	507 706,94	118 155,19

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN)	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
Przychody ze sprzedaży	10 735 051,78	6 612 216,44	18 802 289,15	13 259 645,29
Zysk (strata) ze sprzedaży	468 603,28	86 729,01	981 123,58	477 421,46
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	490 577,45	91 036,12	836 298,20	488 663,16
Zysk (strata) brutto	381 099,97	11 625,64	644 890,23	273 643,70
Zysk (strata) netto	294 444,97	-3 793,36	501 485,23	198 302,70

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	970 573,87	-145 054,79	2 122 384,25	-185 671,24
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-384 432,22	13 694,19	-771 994,80	-54 011,74
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-256 353,66	135 156,25	-878 413,71	230 224,20

BILANS (PLN)	30.06.2024	30.06.2023
Aktywa trwałe	3 925 423,85	3 526 154,87
Aktywa obrotowe	16 779 326,51	15 356 526,96
Aktywa razem	20 704 750,36	18 882 681,83
Zobowiązania krótkoterminowe	11 596 984,01	13 974 117,75
Zobowiązania długoterminowe	3 384 000,00	0,00
Kapitał własny	5 703 766,35	4 888 564,08
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	504 483,26	114 038,06

Przedstawione dane jednostkowe w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

I. SYTUACJA FINANSOWA

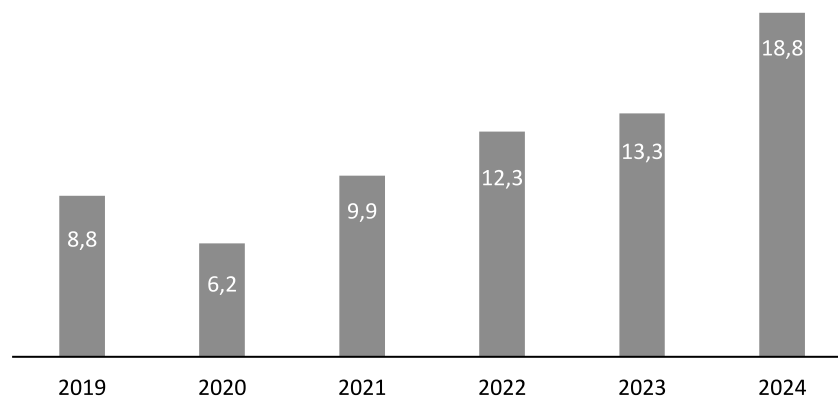
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Emitenta i Grupy Kapitałowej

Drugi kwartał 2024 roku był dla Massmedica S.A. okresem normalnej pracy. Zarówno szpitale, jak i gabinety medycyny estetycznej pracowały bez zakłóceń. W miesiącu czerwcu Spółka zakończyła kilkumiesięczny proces sprzedaży robota operacyjnego OMNIBotics, co w znaczący, pozytywny sposób wpłynęło na kwartalny wynik finansowy. Emitent informował o zawarciu umowy na sprzedaż robota w raporcie ESPI nr 3/2024 z dnia 19 czerwca 2024 roku. W efekcie zawarcia umowy przychody Spółki w drugim kwartale 2024 roku wyniosły 10,7 mln zł wobec 6,6 mln zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o 64,2% w ujęciu r/r. Zysk netto wyniósł 294,4 tys. zł wobec straty w wysokości 3,8 tys. zł w drugim kwartale zeszłego roku.

W ujęciu narastającym pierwsza połowa roku zakończyła się sprzedażą w wysokości 18,8 mln zł, co stanowi wzrost o 41,8% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (13,3 mln zł). Zysk netto po opodatkowaniu narastająco wyniósł 501,5 tys. zł i był o 152,9% wyższy od rezultatu pierwszego półrocza 2023 roku (198,3 tys. zł).

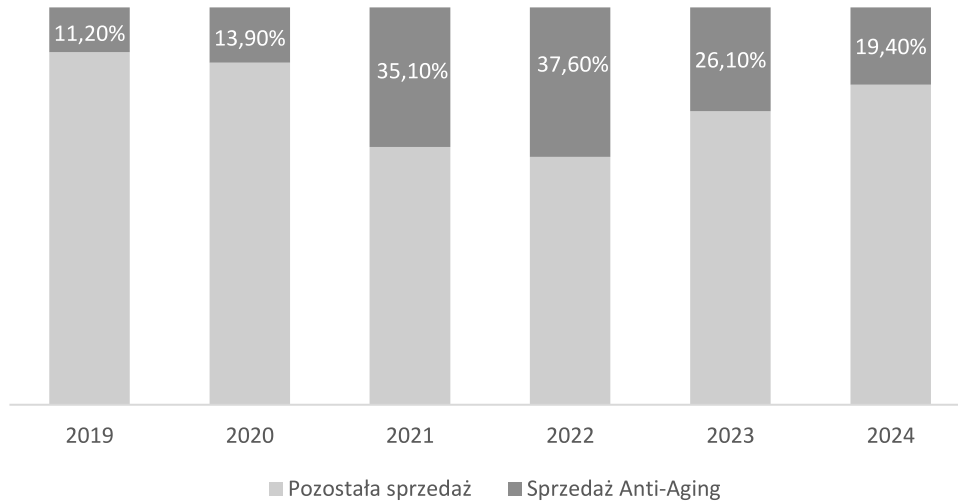
W ujęciu skonsolidowanym Grupa wypracowała w omawianym kwartale przychody w wysokości 10,7 mln zł. W ujęciu narastającym wartość ta wyniosła 18,8 mln zł. Kwartalny zysk netto Grupy osiągnął poziom 290,1 tys. zł, a w całym pierwszym półroczu 2024 roku 492,8 tys. zł.

Wartość przychodów Massmedica S.A. w pierwszym półroczu na przestrzeni lat [mln zł]



Silny wzrost zanotowano w dziale RECON, którego sprzedaż w pierwszej połowie 2024 roku wyniosła 15,0 mln zł, co stanowi wzrost o 53,5% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (9,8 mln zł). Zarząd podkreśla, że wzrost przychodów działu RECON nie był spowodowany jedynie efektem sprzedaży robota operacyjnego OMNIBotics. Nie uwzględniając przychodów ze sprzedaży robota, sprzedaż działu wzrosła o 25%, co w ocenie Zarządu jest efektem zwiększonego zapotrzebowania na endoprotezy oferowane przez Massmedica S.A.

Udział sprzedaży Anti-Aging w całkowitej sprzedaży za pierwsze półrocze Massmedica S.A.



Wzrost o 5,4% zanotował też dział Anti-Aging, narastająco w pierwszym półroczu 2024 roku osiągając sprzedaż w wysokości 3,5 mln zł.

Struktura przychodów (tys. PLN)	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023
Medycyna rekonstrukcyjna (Recon)	8 875	4 796
Medycyna estetyczna, antystarzeniowa (Anti-Aging)	1 730	1 799
Pozostałe usługi	130	17
Suma	10 735	6 612

2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta i Grupy Kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport

W drugim kwartale 2024 roku zakończono sprzedaż robota operacyjnego OMNIBotics do endoprotezoplastyki stawu kolanowego. Sprzedaż miała istotny, pozytywny wpływ na przychody, zysk netto oraz na płynność finansową Emitenta jak i Grupy. Zarząd obserwuje zwiększające się zapotrzebowanie na implanty zakładane przy pomocy robota i spodziewa się sprzedaży kolejnych urządzeń tego typu przed końcem bieżącego roku.

W okresie po zakończeniu omawianego kwartału Emitent podpisał nową umowę dystrybucyjną z dotychczasowym głównym dostawcą - spółką Corin Ltd. oraz zawarł umowę dystrybucyjną z nowym dostawcą, szwajcarską spółką Naviswiss AG. Emitent informował o zawarciu umów odpowiednio w raporcie ESPI nr 5/2024 z dnia 8 lipca 2024 roku oraz w raporcie ESPI nr 6/2024 z dnia 5 sierpnia 2024 roku. Nowo zawarte umowy poszerzają zakres oferty Emitenta i w ocenie Zarządu znacząco przełożą się na wzrost poziomu konkurencyjności Grupy.

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ NASTAWIONA NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W pierwszym kwartale 2023 Emitent złożył w holenderskim urzędzie patentowym 2 wnioski o ochronę wynalazków związanych z systemem T.O.P. przygotowane przez kancelarię Brabants Octrooibureau B.V., o czym informowano w raporcie ESPI nr 1/2023 z dnia 07 kwietnia 2023 r. W I kw. 2024 r. Spółka uzyskała potwierdzenie przyznania patentów i złożyła wnioski na rozszerzenie zakresu ochrony na obszary poza UE.

System T.O.P. jest obecnie w fazie prototypu, którego działanie zostało zweryfikowane w badaniach laboratoryjnych. Konieczne jest wykonanie oceny klinicznej, opracowanie technicznej dokumentacji produkcji oraz uzyskanie certyfikatu CE. Przy produkcji urządzenia będzie wykorzystana będąca w posiadaniu Spółki technologia uzyskana w ramach działania 3.3. PO PC – „e-Pionier – wsparcie uzdolnionych programistów na rzecz rozwiązywania zidentyfikowanych problemów społecznych lub gospodarczych” dotycząca zastosowania druku 3D w medycynie. Spółka stara się o pozyskanie środków na dalsze badania i rozwój z funduszy PARP. Wnioski przygotowuje się we współpracy z „Business Consulting Group” Sp. z o.o., z którą Emitent podpisał w drugim kwartale 2024 roku odpowiednią umowę.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd Massmedica S.A. nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2024.

IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Niemniej jednak zamieszczono ogólny opis planowanych działań i inwestycji Emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu

W celu osiągnięcia zaplanowanego wzrostu skali prowadzonej działalności i realizacji celów związanych ze strategią rozwoju Emitent zamierza w przeciągu 12 miesięcy (począwszy od IV kwartału 2018 roku) podjąć wymienione poniżej działania, które zostaną sfinansowane ze środków uzyskanych z emisji akcji jak i z środków generowanych z bieżącej działalności Massmedica S.A.

I.p.	Dział	Działanie	Termin	Stopień realizacji
1.	medycyna antystarzeniowa	Zatrudnienie i przeszkolenie 2 nowych przedstawicieli handlowych	IV kwartał 2018	Spółka zatrudniła 2 nowych przedstawicieli handlowych, obecnie przechodzą oni odpowiednie szkolenia produktowe.
2.	medycyna rekonstrukcyjna	Zakup i wprowadzenie na rynek 1 zestawu do endoprotezoplastyki kolana	IV kwartał 2018	Zakupiono i wprowadzono na rynek 1 zestaw do endoprotezoplastyki kolana.
3.	medycyna antystarzeniowa	Zatrudnienie i przeszkolenie 1 nowego przedstawiciela handlowego	I kwartał 2019	Pracownik został zatrudniony.

4.	medycyna antystarzeniowa	Promocja produktów podczas kongresu Towarzystwa Dermatologii Estetycznej	I kwartał 2019	Spółka wzięła aktywny udział w kongresie. Podczas kongresu wygłoszono 3 wykłady poświęcone produktom Massmedica ora prowadzono działania promocyjne na stoisku firmy.
5.	medycyna rekonstrukcyjna	Zakup i wprowadzenie na rynek 6 zestawów do endoprotezoplastyki biodra	I/II kwartał 2019	Działanie zostało zrealizowane.
6.	medycyna rekonstrukcyjna	Zakup i wprowadzenie na rynek 1 zestawu do endoprotezoplastyki kolana	II kwartał 2019	Działanie zostało zrealizowane.
7.	medycyna rekonstrukcyjna	Zatrudnienie i przeszkolenie 1 nowego przedstawiciela handlowego	II kwartał 2019	Zatrudniono 2 nowych przedstawicieli handlowych.
8.	medycyna antystarzeniowa	Ukończenie procesu certyfikacji i wprowadzenie na rynek własnego suplementu kolagenu na bazie Peptanu F	III kwartał 2019	Obecnie trwają prace badawcze związane z produktem.
9.	medycyna antystarzeniowa	Promocja produktów z zakresu medycyny estetycznej i antystarzeniowej podczas kongresu Towarzystwa Medycyny Estetycznej i Anti-Aging	III kwartał 2019	Spółka wzięła aktywny udział w Kongresie.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

1. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej

Firma	Massmedica S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Chorągwi Pancernej 43, 02-951 Warszawa
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@massmedica.com
Adres strony internetowej:	www.massmedica.com
NIP:	1132835251
REGON:	142951515
KRS:	0000688627

Firma	Massmedica Technologie sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Chorągwi Pancernej 43, 02-951 Warszawa
NIP:	9512496492

REGON:	385328251
KRS:	0000823494
Udział Massmedica S.A. w kapitale zakładowym:	100,00%
Udział Massmedica S.A. w liczbie głosów:	100,00%

2. Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa zajmuje się dystrybucją implantów i innych materiałów medycznych stosowanych w leczeniu chorób układu narządu ruchu, a także w medycynie regeneracyjnej. Grupa specjalizuje się w produktach wysoko technologicznych (niegenerycznych). Grupa oferuje wyroby wytwarzane przez producentów europejskich oraz amerykańskich, gwarantujących najwyższy poziom jakości i wykorzystujących w procesach produkcyjnych najnowsze technologie.

Największym dostawcą Emitenta w zakresie medycyny rekonstrukcyjnej jest firma Corin LTD – działający globalnie brytyjski producent szerokiej gamy endoprotez. Współpraca z tym podmiotem została zapoczątkowana ponad 9 lat temu - w czerwcu 2011 roku. Spółka współpracuje także z innymi producentami endoprotez (w tym zindywidualizowanych implantów drukowanymi dla konkretnego pacjenta), takimi jak Merete GmbH, Materialise, Bodycad. Produkty medycyny regeneracyjnej dostarczają Bioxis, Medixa, AdipSculpt, Exabone. Materiały medyczne oferowane przez Spółkę spełniają wszelkie niezbędne normy dotyczące wyrobów medycznych.

Oferta Massmedica obejmuje głównie endoprotezy stawów, endoprotezy nowotworowe. Poza tym Spółka oferuje niszowe implanty traumatologiczne, substytuty kości, preparaty autogenne (biologiczne) oraz oparte na kwasie hialuronowym. Nowym elementem w ofercie Spółki są, wprowadzone na rynek w 2020 roku, roboty operacyjne do endoprotezoplastyki stawu kolanowego oraz implanty wykonane z metalu ulegającego biodegradacji dzięki czemu nie ma konieczności usuwania ich z ciała pacjenta.

Spółka posiada dwie linie biznesowe:

- **Recon** - w ramach której Spółka oferuje produkty z zakresu medycyny rekonstrukcyjnej. Firma jest dystrybutorem najwyższej jakości endoprotez stawów (produkcja Corin oraz Merete), w tym również indywidualnie drukowanych 3D (współpraca z Materialise). Oferta w ramach tej linii obejmuje także skoncentrowane kwasy hialuronowe (Ettsons), PRP oraz PRP łączone z kwasem hialuronowym (Medixa) a także implanty do medycyny sportowej (Lars, Tissue Regenix).
- **Anti-Aging** – linia, którą Spółka rozwija od 2018 roku. Produkty oferowane w ramach tej linii dedykowane są medycynie anti-aging i regeneracyjnej. Zawiera ona preparaty służące obniżeniu wieku biologicznego i eliminacji czynników ryzyka chorób cywilizacyjnych (ProLon), suplementy pobudzające rekonstrukcję tkankową (Auracos), innowacyjne wypełniacze na bazie kwasu HA (Cytosial). Całość uzupełnia linia specjalistycznych dermokosmetyków (Endor).

Głównymi odbiorcami produktów oferowanych przez Spółkę w ramach Recon są placówki medyczne, w tym przede wszystkim publiczne szpitale. Celem pozyskania klientów, Spółka uczestniczy w licznych przetargach i z uwagi na specyfikę branży, konkuruje głównie warunkami cenowymi, zaś kontrakty na dostawy mają charakter wieloletni. Należy podkreślić, że polityka cenowa Spółki musi uwzględniać zarządzenia Narodowego Funduszu Zdrowia w zakresie stawek refundacyjnych. W związku z powyższym, segment Evo Tested charakteryzuje się ograniczonym poziomem marży możliwej do uzyskania.

Produkty oferowane w ramach linii Anti-Aging, znajdujące zastosowanie w medycynie regeneracyjnej, antystarzeniowej i estetycznej, są adresowane głównie do sektora prywatnego, głównie do gabinetów lekarskich. W przypadku medycyny sportowej klientami są głównie poradnie ortopedyczne i ortopedzi, w segmencie

medycyny estetycznej i antystarzeniowej – gabinety dermatologiczne i dermatolodzy. Produkty oferowane w ramach tej linii pozwalają wygenerować znacznie wyższy poziom marż w porównaniu do produktów adresowanych głównie do sektora publicznego, ze względu na brak ograniczeń związanych ze stawkami refundacyjnymi NFZ.

Spółka koncentruje się na dostarczaniu produktów cechujących się najwyższą jakością, znacznym stopniem innowacyjności, o bardzo wysokim stopniu zaawansowania technologicznego. Stanowi to jednocześnie główną przewagę konkurencyjną Emitenta.

W ramach promocji swojej działalności i oferty produktowej, Spółka organizuje liczne szkolenia przeznaczone dla lekarzy, nierzadko uzupełnione o operacje prowadzone „na żywo”. Celem szkoleń jest przedstawienie swojej oferty niejako „w praktyce”, a także przekazanie stosownej wiedzy przedstawicielom medycznym oraz lekarzom, niezbędnej do obsługi i późniejszego stosowania produktów Emitenta. W zakresie marketingu, Spółka planuje rozpoczęcie kampanii reklamowej produktów z zakresu medycyny estetycznej i antystarzeniowej w mediach społecznościowych.

Spółka, jako dystrybutor uzyskuje przychody ze sprzedaży w dwóch modelach:

- a. W przypadku rozliczeń z placówkami szpitalnymi przychód Spółki z tytułu sprzedaży danej endoprotezy generowany jest w momencie, gdy zostanie ona zużyta. Stąd też, polityka Massmedica ukierunkowana jest na zawieranie z producentami umów przewidujących odroczone terminy płatności. W większości przypadków, terminy te wahają się w przedziale od 60 do 120 dni, co pozwala Spółce na zachowanie większej elastyczności w zakresie prowadzonej działalności. Z nielicznymi dostawcami Massmedica dokonuje rozliczeń na podstawie umowy o strukturze zbliżonej do umowy komisji. Wówczas, Spółka generuje sprzedaż, jak również dokonuje płatności dopiero, gdy dany towar zostanie zużyty.
- b. W przypadku rozliczeń z prywatnymi placówkami medycznymi przychód Spółki jest generowany w momencie sprzedaży. W tym modelu nie występuje ryzyko zamrożenia (w celu nabycia towaru) kapitału, charakterystyczne dla rozliczeń dokonywanych w ramach sprzedaży produktów medycyny rekonstrukcyjnej.

3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej



Jednostka zależna	Massmedica Technologie sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Chorągwi Pancernej 43, 02-951 Warszawa
NIP:	9512496492

REGON:	385328251
KRS:	0000823494
Udział Massmedica S.A. w kapitale zakładowym	100,00%

4. Pozostałe informacje

4.1. Organy Spółki

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład organów Massmedica S.A. przedstawia się następująco:

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja*
Marek Młodzianowski	Prezes Zarządu	30 czerwca 2021 r. – 30 czerwca 2023 r.

* kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja*
Jan Brykczyński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	30 czerwca 2023 r. – 30 czerwca 2025 r.
Joanna Różalska	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2023 r. – 30 czerwca 2025 r.
Jan Skowroński	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2023 r. – 30 czerwca 2025 r.
Hubert Młodzianowski	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2023 r. – 30 czerwca 2025 r.
Wojciech Kaszycki	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2023 r. – 30 czerwca 2025 r.

* kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2025 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

4.2. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Marek Młodzianowski	1.306.545	54,10%	1.306.545	54,10%
Edyta Lerska	453.000	18,76%	453.000	18,76%
WKM Limited	233.009	9,65%	233.009	9,65%
Pozostali	513.155	21,25%	513.155	21,25%
SUMA	2.414.899	100,00%	2.414.899	100,00%

4.3. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej

W II kwartale 2024 r. Grupa w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała:

- w Massmedica S.A.: 18 osób na cały etat i jedną osobę na ¾ etatu;
- W Massmedica Technologie Sp. z o.o.: jedną osobę na 1/8 etatu.

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

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013 r., poz. 330 – dalej „UoR”).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego. Rachunek zysków i strat Grupa sporządza w wariantcie porównawczym. Grupa posiada udokumentowaną politykę rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne

Jako zasadę *Wartości niematerialne i prawne* są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W okresie działania Spółki nie miało miejsca żadne przeszacowanie. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększą one wartość początkową środka trwałego. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z zapisów Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone, a także inne inwestycje długoterminowe wyceniane są według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w bilansie pozycja środki pieniężne dotyczy środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz w kasie Spółki.

Rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje *czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów*, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. *Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów* dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Grupie ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. W prezentowanym sprawozdaniu rezerw nie utworzono.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą bilansową w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie występują zarówno aktywa jak i rezerwa z tytułu podatku odroczonego.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia oraz ceny sprzedaży netto. Rozchód i wycena zapasów ujmowane są metodą (FED) czyli wychodzi jako pierwsze z najkrótsza data ważności.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty w związku z tym Spółka nie tworzy takiego funduszu.

VI. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA S.A.
Skonsolidowany skrócony bilans Massmedica S.A. (dane w PLN)

AKTYWA	30.06.2024	30.06.2023
A. Aktywa trwałe	2 129 629,49	1 832 088,29
I. Wartości niematerialne i prawne	24 800,08	24 800,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 800,08	24 800,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 104 829,41	1 807 288,21
1. Środki trwałe	1 574 106,06	1 285 673,34
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	480 551,18	14 299,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	914 017,82	1 239 423,11
d) środki transportu	123 445,46	11 956,42
e) inne środki trwałe	56 091,60	19 994,04
2. Środki trwałe w budowie	530 723,35	521 614,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	18 147 804,08	16 736 140,93
I. Zapasy	10 057 987,75	9 565 787,62
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	10 057 987,75	9 565 787,62
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 025 839,27	6 176 772,02
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	7 025 839,27	6 176 772,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 678 573,91	5 933 084,66
- do 12 miesięcy	6 678 573,91	5 933 084,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	18 685,91	15 674,79
c) inne	328 579,45	228 012,57
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	551 212,94	161 661,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	551 212,94	161 661,19
a) w jednostkach powiązanych	43 506,00	43 506,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	507 706,94	118 155,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	507 706,94	118 155,19

- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	512 764,12	831 920,10
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	20 277 433,57	18 568 229,22

PASYWA	30.06.2024	30.06.2023
A. Kapitał (fundusz własny)	5 260 211,43	4 541 104,79
I. Kapitał podstawowy	241 489,90	241 489,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 960 791,22	4 448 771,48
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-446 850,73	-246 547,29
VI. Zysk (strata) netto	504 781,04	97 390,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 017 222,14	14 027 124,43
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 384 000,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	3 384 000,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 613 222,14	14 007 124,43
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 613 222,14	14 007 124,43
a) kredyty i pożyczki	4 119 782,97	4 347 523,16
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 133 566,70	9 519 162,10
- do 12 miesięcy	7 133 566,70	9 519 162,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	189 159,14	52 756,38
h) z tytułu wynagrodzeń	117 764,91	29 868,91
i) inne	52 948,42	57 813,88
3. Fundusze specjalne	20 000,00	20 000,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	20 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	20 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	20 000,00	20 000,00
RAZEM	20 277 433,57	18 568 229,22

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Massmedica S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
A. Przychody ze sprzedaży netto	10 735 051,78	6 612 216,44	18 802 289,15	13 259 645,29
I. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży	10 735 051,78	6 612 216,44	18 802 289,15	13 259 645,29
B. Koszty działalności operacyjnej	10 270 828,51	6 581 880,44	17 829 869,76	12 895 135,83
I. Amortyzacja	191 510,42	179 919,49	309 894,28	295 311,18
II. Zużycia materiałów i energii	928 697,38	137 845,49	1 111 621,28	334 139,81
III. Usługi obce	1 044 104,12	996 716,44	2 019 893,88	1 885 221,87
IV. Podatki i opłaty	43 434,26	15 529,11	62 333,59	32 865,69
V. Wynagrodzenia	1 491 645,28	764 526,16	2 327 166,12	1 524 090,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne	81 210,06	58 662,26	160 329,95	130 071,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	313 223,65	418 817,19	928 504,08	594 228,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i	6 177 003,34	4 009 864,30	10 910 126,58	8 099 207,25
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	464 223,27	30 336,00	972 419,39	364 509,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 394,98	29 999,07	47 844,63	58 948,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	23 394,98	29 999,07	47 844,63	58 948,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 420,81	25 691,96	192 670,01	47 706,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 420,81	25 691,96	192 670,01	47 706,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	486 197,44	34 643,11	827 594,01	375 751,16
G. Przychody finansowe	10 639,63	10 629,44	20 591,83	14 845,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	10 639,63	10 629,44	20 591,83	14 845,34
H. Koszty finansowe	120 117,11	90 039,92	211 999,80	229 864,80
I. Odsetki	116 710,01	97 094,98	205 562,41	179 957,58
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	3 407,10	-7 055,06	6 437,39	49 907,22
I. Zysk (strata) z działalności	376 719,96	-44 767,37	636 186,04	160 731,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	376 719,96	-44 767,37	636 186,04	160 731,70
L. Podatek dochodowy	86 655,00	15 419,00	143 405,00	75 341,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	290 064,96	-60 186,37	492 781,04	85 390,70

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Massmedica S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	290 064,96	-60 186,37	492 781,04	85 390,70
II. Korekty razem	679 478,09	-89 746,72	1 627 706,44	-270 232,27
1. Amortyzacja	191 510,42	179 919,49	309 894,28	295 311,18
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	120 117,11	90 039,92	211 999,80	229 864,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 645 580,12	-546 804,49	222 238,18	-659 148,94
7. Zmiana stanu należności	-547 899,43	340 555,49	-513 210,02	-439 405,43
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-735 830,13	-159 457,13	1 265 399,43	304 146,12
9. Zmiana stanu zob. długoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	119 384,77	-13 000,00
11. Inne korekty	6 000,00	6 000,00	12 000,00	12 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	969 543,05	-149 933,09	2 120 487,48	-184 841,57
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	13 694,19	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	13 694,19	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	384 432,22	0,00	771 994,80	54 011,74
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	384 432,22	0,00	771 994,80	54 011,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-384 432,22	13 694,19	-771 994,80	-54 011,74
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	225 196,17	0,00	460 089,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	225 196,17	0,00	460 089,00

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
II. Wydatki	256 353,66	90 039,92	878 413,71	229 864,80
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
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	136 236,55	0,00	666 413,91	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	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	120 117,11	90 039,92	211 999,80	229 864,80
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-256 353,66	135 156,25	-878 413,71	230 224,20
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	328 757,17	-1 082,65	470 078,97	-8 629,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	328 757,17	-1 082,65	470 078,97	-8 629,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	1,00	2,00	3,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	178 949,77	119 237,84	37 627,97	126 784,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	507 706,94	118 155,19	507 706,94	118 155,19
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Massmedica S.A. (dane w PLN)

		01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 964 146,47	4 595 291,16	4 755 430,39	4 443 714,09
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 964 146,47	4 595 291,16	4 755 430,39	4 443 714,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	241 489,90	241 489,90	241 489,90	241 489,90
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
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	241 489,90	241 489,90	241 489,90	241 489,90
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 448 771,48	4 039 109,97	4 448 771,48	4 039 109,97
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
a)	zwiększenie (z tytułu)	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 960 791,22	4 448 771,48	4 960 791,22	4 448 771,48
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	409 661,51	-246 547,29	-248 072,53
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	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
	- podziału zysku z lat ubiegłych	512 019,74	409 661,51	0,00	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-446 850,73	-246 547,29	-246 547,29	-248 072,53
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-246 547,29	-248 072,53
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-200 303,44	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-446 850,73	-246 547,29	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-446 850,73	-246 547,29	-446 850,73	-246 547,29
10.	Wynik netto	296 064,96	-54 186,37	504 781,04	97 390,70
a)	zysk netto	1 619,99	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	0,00	-50 393,01	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 260 211,43	4 541 104,79	5 260 211,43	4 541 104,79
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00

VII. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MASSMEDICA S.A.
Jednostkowy skrócony bilans Massmedica S.A. (dane w PLN)

AKTYWA	30.06.2024	30.06.2023
A. Aktywa trwałe	3 925 423,85	3 526 154,87
I. Wartości niematerialne i prawne	24 800,00	24 800,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 800,00	24 800,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 901 373,85	1 502 104,87
1. Środki trwałe	1 370 650,50	980 490,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	480 551,18	14 299,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	710 562,26	934 239,77
d) środki transportu	123 445,46	11 956,42
e) inne środki trwałe	56 091,60	19 994,04
2. Środki trwałe w budowie	530 723,35	521 614,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 999 250,00	1 999 250,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	16 779 326,51	15 356 526,96
I. Zapasy	9 408 039,71	8 915 839,58
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	9 408 039,71	8 915 839,58
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 823 297,54	5 963 987,34
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 823 297,54	5 963 987,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 499 219,85	5 736 913,79
- do 12 miesięcy	6 499 219,85	5 736 913,79
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	667,99	151,84
c) inne	323 409,70	226 921,71
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	547 989,26	157 544,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	547 989,26	157 544,06
a) w jednostkach powiązanych	43 506,00	43 506,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	504 483,26	114 038,06
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	504 483,26	114 038,06

- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	0,00	319 155,98
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	20 704 750,36	18 882 681,83

PASYWA	30.06.2024	30.06.2023
A. Kapitał (fundusz własny)	5 703 766,35	4 888 564,08
I. Kapitał podstawowy	241 489,90	241 489,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 960 791,22	4 448 771,48
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	501 485,23	198 302,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 000 984,01	13 994 117,75
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 384 000,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	3 384 000,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 596 984,01	13 974 117,75
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 596 984,01	13 974 117,75
a) kredyty i pożyczki	4 119 782,97	4 347 523,16
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 128 600,70	9 491 196,10
- do 12 miesięcy	7 128 600,70	9 491 196,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	183 566,11	49 493,35
h) z tytułu wynagrodzeń	112 085,81	28 091,26
i) inne	52 948,42	57 813,88
3. Fundusze specjalne	20 000,00	20 000,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	20 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	20 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	20 000,00	20 000,00
RAZEM	20 704 750,36	18 882 681,83

Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Massmedica S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
A. Przychody ze sprzedaży netto	10 735 051,78	6 612 216,44	18 802 289,15	13 259 645,29
V. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Przychody netto ze sprzedaży	10 735 051,78	6 612 216,44	18 802 289,15	13 259 645,29
B. Koszty działalności operacyjnej	10 266 448,50	6 525 487,43	17 821 165,57	12 782 223,83
I. Amortyzacja	191 510,42	129 055,60	309 894,28	193 583,40
II. Zużycia materiałów i energii	928 697,38	137 845,49	1 111 621,28	334 139,81
III. Usługi obce	1 041 983,12	994 595,24	2 015 651,88	1 880 969,67
IV. Podatki i opłaty	43 434,26	15 529,11	62 333,59	32 865,69
V. Wynagrodzenia	1 489 770,28	761 697,59	2 323 456,60	1 518 336,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne	80 826,05	58 082,91	159 577,28	128 893,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	313 223,65	418 817,19	928 504,08	594 228,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i	6 177 003,34	4 009 864,30	10 910 126,58	8 099 207,25
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	468 603,28	86 729,01	981 123,58	477 421,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 394,98	29 999,07	47 844,63	58 948,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	23 394,98	29 999,07	47 844,63	58 948,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 420,81	25 691,96	192 670,01	47 706,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 420,81	25 691,96	192 670,01	47 706,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	490 577,45	91 036,12	836 298,20	488 663,16
G. Przychody finansowe	10 639,63	10 629,44	20 591,83	14 845,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	10 639,63	10 629,44	20 591,83	14 845,34
H. Koszty finansowe	120 117,11	90 039,92	211 999,80	229 864,80
I. Odsetki	116 710,01	97 094,98	205 562,41	179 957,58
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	3 407,10	-7 055,06	6 437,39	49 907,22
I. Zysk (strata) z działalności	381 099,97	11 625,64	644 890,23	273 643,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	381 099,97	11 625,64	644 890,23	273 643,70
L. Podatek dochodowy	86 655,00	15 419,00	143 405,00	75 341,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	294 444,97	-3 793,36	501 485,23	198 302,70

Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Massmedica S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	294 444,97	-3 793,36	501 485,23	198 302,70
II. Korekty razem	676 128,90	-141 261,43	1 620 899,02	-383 973,94
1. Amortyzacja	191 510,42	129 055,60	309 894,28	193 583,40
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	120 117,11	90 039,92	211 999,80	229 864,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 645 580,12	-546 804,49	222 238,18	-659 148,94
7. Zmiana stanu należności	-541 815,73	344 961,19	-492 566,51	-421 397,73
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-739 263,02	-158 513,65	1 249 948,50	286 124,53
9. Zmiana stanu zob. długoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	119 384,77	-13 000,00
11. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	970 573,87	-145 054,79	2 122 384,25	-185 671,24
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	384 432,22	-13 694,19	771 994,80	54 011,74
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	384 432,22	-13 694,19	771 994,80	54 011,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-384 432,22	13 694,19	-771 994,80	-54 011,74
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	512 019,74	634 857,68	512 019,74	869 750,51
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
2. Kredyty i pożyczki	0,00	225 196,17	0,00	460 089,00

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
II. Wydatki	768 373,40	499 701,43	1 390 433,45	639 526,31
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
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	136 236,55	0,00	666 413,91	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	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	120 117,11	90 039,92	211 999,80	229 864,80
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-256 353,66	135 156,25	-878 413,71	230 224,20
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	329 787,99	3 795,65	471 975,74	-9 458,78
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	329 787,99	3 795,65	471 975,74	-9 458,78
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	1,00	2,00	3,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	174 695,27	110 242,41	32 507,52	123 496,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	504 483,26	114 038,06	504 483,26	114 038,06
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostkowe skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym Massmedica S.A. (dane w PLN)

		01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 409 321,38	4 892 357,44	5 202 281,12	4 690 261,38
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 409 321,38	4 892 357,44	5 202 281,12	4 690 261,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	241 489,90	241 489,90	241 489,90	241 489,90
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
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	241 489,90	241 489,90	241 489,90	241 489,90
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 448 771,48	4 039 109,97	4 448 771,48	4 039 109,97
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
a)	zwiększenie (z tytułu)	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	512 019,74	409 661,51	512 019,74	409 661,51
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowany	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 960 791,22	4 448 771,48	4 960 791,22	4 448 771,48
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowany z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Kapitał rezerwowany z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	409 661,51	0,00	0,00
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	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
	- podziału zysku z lat ubiegłych	512 019,74	409 661,51	0,00	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.	Strata 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

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Wynik netto	294 444,97	-3 793,36	501 485,23	198 302,70
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 703 766,35	4 888 564,08	5 703 766,35	4 888 564,08
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00