

ERATO ENERGY S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

grupy kapitałowej Erato Energy S.A.
Raport zawiera dane jednostkowe spółki dominującej.

II KWARTAŁ 2024

**ERATO
ENERGY**

SPIS TREŚCI

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ, TJ. EMITENTA).....	3
1.1. BILANS – AKTYWA.....	3
1.2. BILANS – PASYWA.....	4
1.3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	5
1.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	6
1.5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
2.1. SKONSOLIDOWANY BILANS – AKTYWA.....	10
2.2. SKONSOLIDOWANY BILANS – PASYWA.....	11
2.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
2.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	14
2.5. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	17
3.1. PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA RAPORTU	17
3.2. OKRES OBJĘTY RAPORTEM	17
3.3. DANE JEDNOSTKOWE W RAPORCIE SKONSOLIDOWANYM	18
3.4. ZAKRES DANYCH SKONSOLIDOWANYCH	18
3.5. BADANIE DANYCH PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	18
3.6. POLITYKA (ZASADY) RACHUNKOWOŚCI	18
4. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I OSIĄGNIĘTE WYNIKI	19
4.1. DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ERATO ENERGY S.A.	19
4.2. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ZALEŻNEJ TIG ASI SP. Z O.O.	19
5. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.....	19
5.1. DZIAŁALNOŚĆ NA RYNKU OZE	19
5.2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA	19
6. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ Z INFORMACJAMI NA TEMAT KONSOLIDACJI	19
7. ZATRUDNIENIE	19
8. PORTFEL INWESTYCYJNY.....	19
8.1. TIG ASI.....	20
8.2. KVARKO ASI.....	21
9. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA.....	22
10. DANE REJESTROWE EMITENTA.....	22
11. DEFINICJE / OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW ZASTOSOWANYCH W RAPORCIE	22

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ, TJ. EMITENTA)

1.1. BILANS – AKTYWA

	[dane w PLN]	30.06.2024 r.	30.06.2023 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		7 793 460,35	9 051 391,47
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	1 978,01
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	1 978,01
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		425 742,36	1 052 116,64
1. Środki trwałe		425 742,36	1 052 116,64
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		140 228,72	184 363,59
d) środki transportu		285 513,64	867 753,05
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		117 168,62	160 240,71
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		117 168,62	160 240,71
IV. Inwestycje długoterminowe		7 232 940,37	7 777 440,11
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		7 232 940,37	7 777 440,11
a) w jednostkach powiązanych		7 232 940,37	7 765 984,73
- udziały lub akcje		7 232 940,37	7 232 940,37
- pożyczki		0,00	533 044,36
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	11 455,38
- udzielone pożyczki		0,00	11 455,38
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 609,00	59 616,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		17 609,00	59 616,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		6 568 940,71	10 795 440,44
I. Zapasy		1 256 672,66	4 725 097,87
1. Materiały		969 830,15	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		280 584,52	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	4 176 638,66
5. Zaliczki na dostawy i usługi		6 257,99	548 459,21
II. Należności krótkoterminowe		4 319 288,91	5 083 485,48
1. Należności od jednostek powiązanych		283 456,25	20 942,15
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
b) inne		283 456,25	20 942,15

2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 035 832,66	5 062 543,33
	a) z tytułu dostaw i usług	2 960 534,79	3 354 156,85
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	154 228,15	260 738,00
	c) inne	921 069,72	1 447 648,48
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	956 465,15	911 297,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	956 465,15	911 297,49
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	11 648,77
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	11 648,77
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	956 465,15	899 648,72
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 513,99	75 559,60
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	14 362 401,06	19 846 831,91

1.2. BILANS – PASYWA

	[dane w PLN]	30.06.2024 r.	30.06.2023 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY	5 178 452,25	6 595 806,74
I.	Kapitał podstawowy	3 497 640,98	3 497 640,98
II.	Kapitał zapasowy	3 270 643,10	6 040 237,61
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	11 585 139,17
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-13 471 553,77
VI.	Zysk (strata) netto	-1 589 831,83	-1 055 657,25
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 183 948,81	13 251 025,17
I.	Rezerwy na zobowiązania	92 681,00	194 491,52
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	92 681,00	131 964,52
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	62 527,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 234 500,32	260 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 234 500,32	260 000,00
	a) kredyty i pożyczki	2 234 500,32	260 000,00
	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	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 856 767,49	12 796 533,65
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	183 106,68	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	183 106,68	0,00

2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 673 660,81	12 796 533,65
	a) kredyty i pożyczki	4 100 225,00	8 054 223,68
	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	935 147,92	2 132 685,53
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	439 397,45	1 949 406,59
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 087 280,54	366 068,27
	h) z tytułu wynagrodzeń	111 609,90	220 925,34
	i) inne	0,00	73 224,24
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	14 362 401,06	19 846 831,91

1.3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. - 30.06.2024 r.	01.04.2024 r. - 30.06.2024 r.	01.01.2023 r. - 30.06.2023 r.	01.04.2023 r. - 30.06.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 988 968,09	2 683 908,15	9 262 957,59	5 108 699,69
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 936 783,31	2 649 783,87	8 311 775,92	4 754 284,73
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	52 184,78	34 124,28	951 181,67	354 414,96
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 410 488,66	3 145 820,57	10 257 787,07	5 237 362,00
I.	Amortyzacja	94 864,05	47 432,02	285 376,24	134 385,06
II.	Zużycie materiałów i energii	2 111 916,05	1 348 334,48	4 133 083,67	2 120 163,61
III.	Usługi obce	1 703 722,36	974 262,62	2 694 660,27	1 342 103,41
IV.	Podatki i opłaty	2 115,00	-48 085,15	31 699,32	12 626,00
V.	Wynagrodzenia	1 102 184,53	556 154,47	1 631 193,59	843 241,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	204 796,75	103 013,87	309 944,48	160 793,58
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	136 998,99	126 728,06	213 861,43	116 078,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 890,93	37 980,20	957 968,07	507 970,07
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 421 520,57	-461 912,42	-994 829,48	-128 662,31

D.	Pozostałe przychody operacyjne	138 910,71	134 194,42	300 991,26	295 880,13
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 659,89	0,00	287 464,33	282 353,20
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	136 250,82	134 194,42	13 526,93	13 526,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne	56 243,64	27 855,90	48 618,02	30 076,71
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	56 243,64	27 855,90	48 618,02	30 076,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 338 853,50	-355 573,90	-742 456,24	137 141,11
G.	Przychody finansowe	31 457,39	18 291,05	25 961,13	25 844,55
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	22 420,38	9 256,75	23 479,31	23 365,31
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	9 037,01	9 034,30	2 481,82	2 479,24
H.	Koszty finansowe	282 435,72	189 970,93	339 162,14	148 280,72
I.	Odsetki	260 222,34	173 532,94	323 261,09	148 280,72
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	22 213,38	16 437,99	15 901,05	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 589 831,83	-527 253,78	-1 055 657,25	14 704,94
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia trasy)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 589 831,83	-527 253,78	-1 055 657,25	14 704,94

1.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. -	01.04.2024 r. -	01.01.2023 r. -	01.04.2023 r. -
		30.06.2024 r.	30.06.2024 r.	30.06.2023 r.	30.06.2023 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 566 422,90	5 705 706,03	8 636 785,09	6 581 101,80
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 566 422,90	5 705 706,03	8 636 785,09	6 581 101,80
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-2 769 594,51	-2 769 594,51	0,00	0,00
	a) zwiększenie	1 130 875,84	1 130 875,84	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	3 900 470,35	3 900 470,35	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	3 270 643,10	3 270 643,10	6 040 237,61	6 040 237,61
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-11 585 139,17	-11 585 139,17	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	11 585 139,17	11 585 139,17	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	11 585 139,17	11 585 139,17
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 454 263,33	-10 454 263,33	-10 454 263,33	-10 454 263,33
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00		0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	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	14 354 733,68	14 354 733,68	10 454 263,33	10 454 263,33
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-14 354 733,68	-14 354 733,68	10 454 263,33	10 454 263,33
	a) zwiększenie	0,00	0,00	3 017 290,44	3 017 290,44
	b) zmniejszenie	14 354 733,68	14 354 733,68	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	13 471 553,77	13 471 553,77
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-13 471 553,77	-13 471 553,77
6.	Wynik netto	-1 589 831,83	-527 253,78	-1 055 657,25	14 704,94
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-1 589 831,83	527 253,78	-1 055 657,25	-14 704,94
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 178 452,25	5 178 452,25	6 595 806,74	6 595 806,74
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 178 452,25	5 178 452,25	6 595 806,74	6 595 806,74

1.5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. - 30.06.2024 r.	01.04.2024 r. - 30.06.2024 r.	01.01.2023 r. - 30.06.2023 r.	01.04.2023 r. - 30.06.2023 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / strata netto	-1 589 831,83	-527 253,78	-1 055 657,25	14 704,94
II.	Korekty razem	32 361,24	562 505,75	1 954 162,30	98 851,91
1.	Amortyzacja	94 864,05	47 432,02	285 376,24	134 385,06
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-8 950,20	-8 950,20	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	253 818,85	178 829,55	289 465,04	117 273,83
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 659,89	0,00	-287 057,83	-286 651,33
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	49 089,11	-42 431,58	-1 004 394,67	-805 911,75
7.	Zmiana stanu należności	225 798,76	81 333,91	2 521 834,26	128 288,98
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-554 089,05	327 806,52	761 031,13	2 001 651,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23 175,44	-26 539,39	-22 651,76	-894 855,99
10.	Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Inne korekty	-2 334,95	5 024,92	-589 440,11	-295 328,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 557 470,59	35 251,97	898 505,05	113 556,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	566 048,49	306 000,00	493 706,32	490 299,82
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 617,89	0,00	481 706,32	481 299,82
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	527 430,60	306 000,00	12 000,00	9 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	300 000,00	300 000,00	0,00	-3 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	227 430,60	6 000,00	12 000,00	12 000,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	220 000,00	0,00	166 856,33	103 311,38
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	126 856,33	103 311,38
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	220 000,00	0,00	40 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	40 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	220 000,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	346 048,49	306 000,00	326 849,99	386 988,44

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	288 700,00	128 700,00	260 000,00	260 000,00
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	288 700,00	128 700,00	260 000,00	260 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 023 035,72	823 472,70	1 396 531,89	908 976,75
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	-158 524,00
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.	Spląty kredytów i pożyczek	1 761 891,31	649 947,07	925 614,07	779 587,15
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	261 144,41	173 525,63	312 393,82	129 389,60
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	158 524,00	158 524,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 734 335,72	-694 772,70	-1 136 531,89	-648 976,75
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-2 945 757,82	-353 520,73	88 823,15	-148 431,46
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 945 757,82	-353 520,73	88 823,15	-148 431,46
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 902 222,97	1 309 985,88	810 825,57	1 048 080,18
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	956 465,15	956 465,15	899 648,72	899 648,72

2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

	[dane w PLN]	30.06.2024 r.	30.06.2023 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 194 980,99	7 054 523,78
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 978,01
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 978,01
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	425 742,36	1 052 116,64
1.	Środki trwałe	425 742,36	1 052 116,64
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	140 228,72	184 363,59
	d) środki transportu	285 513,64	867 753,05
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	117 168,62	160 240,71
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	117 168,62	160 240,71
V.	Inwestycje długoterminowe	4 633 622,31	5 780 131,67
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	4 633 622,31	5 780 131,67
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 078 021,33	1 219 041,10
	- udziały lub akcje	1 078 021,33	1 219 041,10
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	d) w pozostałych jednostkach	3 555 600,98	4 561 090,57
	- udziały lub akcje	3 555 600,98	4 549 635,19
	- udzielone pożyczki	0,00	11 455,38
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 447,70	60 056,75
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 609,00	59 616,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	838,70	440,75
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 049 375,88	10 991 502,91
I.	Zapasy	1 256 672,66	4 728 418,87
1.	Materiały	969 830,15	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	280 584,52	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	4 176 638,66

5.	Zaliczki na dostawy i usługi	6 257,99	551 780,21
II.	Należności krótkoterminowe	4 044 846,94	5 191 849,41
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	347 728,76
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	347 728,76
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	-242 728,76
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	-242 728,76
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 044 846,94	5 086 849,41
	a) z tytułu dostaw i usług	2 969 436,87	3 378 070,13
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	154 228,15	261 130,80
	c) inne	921 181,92	1 447 648,48
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 706 367,63	989 183,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 706 367,63	989 183,88
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	648 916,51	36 896,29
	- udziały lub akcje	574 621,68	19 776,24
	- udzielone pożyczki	74 294,83	17 120,05
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 057 451,12	952 287,59
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 488,65	82 050,75
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	12 244 356,87	18 046 026,69

2.2. SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa

	[dane w PLN]	30.06.2024 r.	30.06.2023 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY	3 132 067,49	4 740 555,04
I.	Kapitał podstawowy	3 497 640,98	3 497 640,98
II.	Kapitał zapasowy	3 270 643,10	6 040 237,61
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	11 585 139,17
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 120 969,99	-15 076 497,31
VII.	Zysk (strata) netto	-2 515 246,60	-1 305 965,41
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 112 289,38	13 305 471,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	92 681,00	208 636,52
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	92 681,00	131 964,52
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	76 672,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 234 500,32	260 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 234 500,32	260 000,00
	a) kredyty i pożyczki	2 234 500,32	260 000,00
	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	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 785 108,06	12 836 835,13
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 785 108,06	12 836 835,13
	a) kredyty i pożyczki	4 183 382,27	8 054 223,68
	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	950 434,65	2 156 532,32
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	439 397,45	1 949 406,59
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 076 516,98	375 298,13
	h) z tytułu wynagrodzeń	132 114,36	223 737,82
	i) inne	3 262,35	77 636,59
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	12 244 356,87	18 046 026,69

2.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. -	01.04.2024 r. -	01.01.2023 r. -	01.04.2023 r. -
		30.06.2024 r.	30.06.2024 r.	30.06.2023 r.	30.06.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 017 168,09	2 690 808,15	9 294 757,59	5 122 799,69
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 964 983,31	2 656 683,87	8 343 575,92	4 768 384,73
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	52 184,78	34 124,28	951 181,67	354 414,96
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 532 760,36	3 202 722,12	10 418 635,78	5 315 015,37
I.	Amortyzacja	94 864,05	47 432,02	285 553,80	134 385,06
II.	Zużycie materiałów i energii	2 120 999,76	1 356 725,07	4 140 397,23	2 124 139,41
III.	Usługi obce	1 783 837,81	1 007 914,67	2 783 762,56	1 382 528,06
IV.	Podatki i opłaty	2 673,66	581,32	38 768,13	15 956,97

V.	Wynagrodzenia	1 128 348,61	569 236,51	1 675 991,35	866 743,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	210 334,31	105 860,15	322 333,21	167 213,81
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	137 811,23	76 992,18	213 861,43	116 078,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 890,93	37 980,20	957 968,07	507 970,07
IX.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 515 592,27	-511 913,97	-1 123 878,19	-192 215,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne	139 157,34	134 194,62	302 237,60	280 212,94
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 659,89	0,00	288 464,33	271 797,67
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	136 497,45	134 194,62	13 773,27	8 415,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne	56 255,23	27 856,37	48 626,28	48 019,78
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	56 255,23	27 856,37	48 626,28	48 019,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 432 690,16	-405 575,72	-870 266,87	39 977,48
G.	Przychody finansowe	51 688,17	37 140,33	28 644,85	27 376,80
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	2 554,21	1 016,70	936,95	743,85
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	-8 280,53	21 175,00	21 175,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	40 096,95	35 369,86	4 051,08	3 005,64
V.	Inne	9 037,01	9 034,30	2 481,82	2 452,31
H.	Koszty finansowe	858 424,71	353 734,53	339 162,23	102 687,80
I.	Odsetki	261 879,93	175 551,88	323 261,18	139 329,54
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	101 696,01	101 696,01	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	477 042,07	64 455,33	0,00	0,00
IV.	Inne	17 806,70	12 031,31	15 901,05	-36 641,74
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-2 239 426,70	-722 169,92	-1 180 784,25	-35 333,52
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-275 819,90	138 983,44	-125 181,16	-89 135,68
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-2 515 246,60	-583 186,48	-1 305 965,41	-124 469,20
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-2 515 246,60	-583 186,48	-1 305 965,41	-124 469,20

2.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. - 30.06.2024 r.	01.04.2024 r. - 30.06.2024 r.	01.01.2023 r. - 30.06.2023 r.	01.04.2023 r. - 30.06.2023 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 258 828,64	3 715 253,99	7 705 848,81	4 865 024,24
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 258 828,64	3 715 253,99	7 705 848,81	4 865 024,24
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
2.	(uchylony)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	(uchylony)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-2 769 594,51	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	1 130 875,84	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	3 900 470,35	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	3 270 643,10	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-11 585 139,17	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	11 585 139,17	0,00	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-15 121 547,73	-15 121 547,73	-12 039 458,08	-12 682 692,91
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	477 707,71	477 707,71	0,00	0,00
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	477 707,71	477 707,71	0,00	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-15 599 255,44	-15 599 255,44	12 039 458,08	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-15 599 255,44	-15 599 255,44	10 630 974,78	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	3 017 290,44	0,00
	b) zmniejszenie	14 354 733,68	0,00	0,00	0,00
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 120 969,97	-15 475 703,65	15 036 999,73	-12 682 692,91
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 120 969,97	-15 475 703,65	-15 076 497,31	-12 682 692,91
9.	Wynik netto	-2 515 246,60	-583 186,48	-1 305 965,41	-124 469,20
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	2 515 246,60	583 186,48	-1 305 965,41	-124 469,20
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 132 067,51	3 132 067,51	4 740 555,04	4 740 555,04
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu, proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 132 067,51	3 132 067,51	4 740 555,04	4 740 555,04

2.5. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

		01.01.2024 r.	01.04.2024 r.	01.01.2023 r.	01.04.2023 r.
	[dane w PLN]	-	-	-	-
		30.06.2024 r.	30.06.2024 r.	30.06.2023 r.	30.06.2023 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	-2 515 246,60	-583 186,48	-1 305 965,41	-124 469,20
II.	Korekty razem	852 192,80	591 229,96	2 081 646,72	173 976,62
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	275 819,90	-138 983,47	125 181,17	89 135,69
3.	Amortyzacja	94 864,05	47 432,02	285 553,80	134 385,06
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00

5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-8 950,20	-8 950,20	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	270 935,61	184 681,54	312 184,79	128 931,80
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	505 499,24	143 752,01	-313 283,91	-312 877,41
9.	Zmiana stanu rezerw	-22 335,00	0,00	-1 830,00	-1 830,00
10.	Zmiana stanu zapasów	49 089,11	-42 431,58	-1 004 394,67	-805 911,75
11.	Zmiana stanu należności	280 247,82	96 944,71	2 535 036,57	135 342,09
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-563 031,83	327 873,75	760 391,09	1 992 227,87
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-27 610,95	-24 113,74	-27 752,01	-891 143,37
14.	Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-2 334,95	5 024,92	-589 440,11	-294 283,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 663 053,80	8 043,48	775 681,31	49 507,42
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	893 849,03	448 442,01	594 706,32	591 299,82
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 617,89	0,00	482 706,32	482 299,82
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	855 231,14	448 442,01	112 000,00	109 000,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	-3 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	855 231,14	448 442,01	112 000,00	112 000,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	288 000,00	-32 000,00	126 856,33	103 311,38
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	126 856,33	103 311,38
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	220 000,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	220 000,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	68 000,00	-32 000,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	605 849,03	480 442,01	467 849,99	487 988,44

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	141 500,00	-49 500,00	260 000,00	260 000,00
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	141 500,00	-49 500,00	260 000,00	260 000,00
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	1 973 035,72	773 472,70	1 396 531,89	908 976,75
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	-158 524,00
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.	Spląty kredytów i pożyczek	1 711 891,31	599 947,07	925 614,07	779 587,15
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	261 144,41	173 525,63	312 393,82	129 389,60
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	158 524,00	158 524,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 831 535,72	-822 972,70	-1 136 531,89	-648 976,75
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-2 888 740,49	-334 487,18	106 999,41	-111 480,89
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 888 740,49	-334 487,18	106 999,41	-111 480,89
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 946 191,61	1 391 938,30	845 288,18	1 063 768,48
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 057 451,12	1 057 451,12	952 287,59	952 287,59

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

3.1. PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA RAPORTU

Raport kwartalny został sporządzony w związku z wymogami Regulaminu ASO, zwłaszcza Załącznikiem nr 3 do Regulaminu ASO.

3.2. OKRES OBJĘTY RAPORTEM

Raport dotyczy II kwartału 2024 r., tj. okresu od 1 kwietnia do 30 czerwca 2024 r. Przedstawione zostały w nim również dane w ujęciu narastającym, tj. od 1 stycznia do 30 czerwca 2024 r. oraz dane porównawcze za analogiczne okresy poprzedniego roku.

3.3. DANE JEDNOSTKOWE W RAPORCIE SKONSOLIDOWANYM

Działając w zgodzie z § 5 ust. 2a Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, Spółka – jako jednostka dominująca – w niniejszym skonsolidowanym raporcie zamieściła informacje dotyczące jej samej (dane jednostkowe), w związku z czym odrębny (jednostkowy) raport kwartalny nie będzie sporządzany i publikowany.

3.4. ZAKRES DANYCH SKONSOLIDOWANYCH

We wszystkich zaprezentowanych okresach w skład grupy kapitałowej Emitenta wchodziły następujące podmioty:

- Erato Energy Spółka Akcyjna z siedzibą w Wysokiej (k. Wrocławia)¹ – jednostka dominująca prowadząca działalność w zakresie sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo magazynów energii i pomp ciepła;
- TIG ASI Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wysokiej (k. Wrocławia) – jednostka zależna, której jedynym wspólnikiem jest Erato Energy S.A., prowadząca działalność inwestycyjną (akcje i udziały podmiotów znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju);
- T&T Consulting Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wysokiej (k. Wrocławia) – jednostka zależna, której jedynym wspólnikiem jest TIG ASI Sp. z o.o., prowadząca działalność doradczą na rynku kapitałowym (podmiot wpisany na prowadzone przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. listy Autoryzowanych Doradców – zarówno NewConnect, jak i Catalyst).

Na dzień 30.06.2024 r. TIG ASI Sp. z o.o. posiadała 4 jednostki stowarzyszone: Kvarco ASI S.A.² z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 1/3, Farm Innovations S.A. z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 24,70%, MagicVR.co Sp. z o.o. z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 21,51% oraz Tap2C S.A. w upadłości z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 41,25%.

Na podstawie art. 56 ust. 2-2b Ustawy o rachunkowości TIG ASI Sp. z o.o. nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, natomiast skonsolidowanym sprawozdaniem Erato Energy S.A. objęte są wskazane jednostki zależne (metodą pełną, według art. 60 Ustawy o rachunkowości). W zakresie jednostek stowarzyszonych – Kvarco ASI Sp. z o.o. i Farm Innovations S.A. są ujęte w sprawozdaniu skonsolidowanym (metodą praw własności, według art. 63 Ustawy o rachunkowości), natomiast MagicVR.co Sp. z o.o. i Tap2C S.A. w upadłości nie zostały ujęte ze względu na brak danych, co według najlepszej wiedzy Emitenta nie ma istotnego wpływu na skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe i zaprezentowany w nim obraz Grupy Kapitałowej.

3.5. BADANIE DANYCH PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA

W związku z brakiem takiego wymogu dane kwartalne nie są objęte badaniem przez biegłego rewidenta.

3.6. POLITYKA (ZASADY) RACHUNKOWOŚCI

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzone zostały według polskich zasad rachunkowości, zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Dla sprawozdania skonsolidowanego zastosowane zostały wymogi Rozporządzenia Konsolidacyjnego.

Sprzedaż instalacji fotowoltaicznych, pomp ciepła i magazynów energii wraz z montażem prezentowana jest jako przychody ze sprzedaży produktów, natomiast bez montażu jako przychody ze sprzedaży towarów i materiałów. Koszty nabycia tych urządzeń prezentowane są odpowiednio jako zużycie materiałów i energii oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.

W zakresie wyceny spółek portfelowych TIG ASI Sp. z o.o. jedynie akcje QNA Technology S.A. oraz T-Bull S.A. wyceniane są po wartości godziwej, tj. kursie zamknięcia z danego dnia notowania na prowadzonych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. rynkach (odpowiednio NewConnect i rynek regulowany). Pozostałe posiadane akcje i udziały są nienotowane i wyceniane po cenach nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

¹ Od 29 lipca 2024 r. siedzibą Erato Energy S.A. jest m. st. Warszawa.

² Wcześniej Kvarco ASI Sp. z o.o. – rejestracja przekształcenia w spółkę akcyjną miała miejsce 20 czerwca 2024 r.

W stosunku do sprawozdań finansowych za ostatni rok obrotowy nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

4. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I OSIĄGNIĘTE WYNIKI

4.1. DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ERATO ENERGY S.A.

Największy wpływ na wyniki Grupy Kapitałowej ma podstawowa działalność operacyjna prowadzona przez Erato Energy S.A. w obszarze sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych, a także dodatkowo magazynów energii i pomp ciepła. Przychody z tego obszaru w II kwartale 2024 r. wyniosły 3,99 mln zł (wobec 1,31 mln zł w I kwartale 2024 r.), z czego 99% to sprzedaż wraz z montażem a 1% to sprzedaż towaru bez montażu.

4.2. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ZALEŻNEJ TIG ASI SP. Z O.O.

W II kwartale 2024 r. TIG ASI Sp. z o.o. dokonała sprzedaży 13.013 akcji QNA Technology S.A. po cenach rynkowych.

5. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

5.1. DZIAŁALNOŚĆ NA RYNKU OZE

Spółka prowadzi działalność w zakresie sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych, a także dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii. W porównaniu do konwencjonalnych źródeł pozyskiwanie energii z promieni słonecznych jest technologią innowacyjną.

5.2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

TIG ASI Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od Emitenta), bezpośrednio oraz pośrednio poprzez Kvarco ASIS.A. (TIG ASI Sp. z o.o. jest w 1/3 współwłaścicielem Kvarco ASI S.A.), wspiera perspektywiczne podmioty poprzez ich dokapitalizowywanie (inwestycje w akcje i udziały). W większości przypadków podmioty te prowadzą działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych. Wykaz spółek portfelowych znajduje się w punkcie 8.

6. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ Z INFORMACJAMI NA TEMAT KONSOLIDACJI

Opis grupy kapitałowej Emitenta wraz z informacjami na temat konsolidacji zostały przedstawione w punkcie 3.4. Wszystkie jednostki zależne objęte są konsolidacją.

7. ZATRUDNIENIE

Na dzień 30 czerwca 2024 r. zatrudnienie³ w Spółce wynosiło 27 osób. W spółkach zależnych, TIG ASI Sp. z o.o. i T&T Consulting Sp. z o.o., prezesem zarządu jest Krzysztof Kłysz, który jest jednocześnie wiceprezesem zarządu Erato Energy S.A.; poza nim jednostki zależne nie zatrudniają pracowników.

8. PORTFEL INWESTYCYJNY

W niniejszym punkcie przedstawione zostały akcje i udziały posiadane na dzień 30.06.2024 r. przez TIG ASI Sp. z o.o. oraz Kvarco ASIS.A. Emitent jest jedynym współnikiem TIG ASI Sp. z o.o., natomiast TIG ASI Sp. z o.o. jest w 1/3 współwłaścicielem Kvarco ASI S.A.

³ Zatrudnienie rozumiane jako umowy o pracę oraz umowy zlecenia, w przeliczeniu na pełnoetatowy wymiar czasu, wraz z członkami Zarządu.

8.1. TIG ASI

Tabela. Akcje i udziały posiadane przez TIG ASI Sp. z o.o.

LP.	SPÓŁKA	ILOŚĆ UDZIAŁÓW / AKCJI ORAZ % W KAP. ZAKŁ. NA 30.06.2024 R.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI
1	Farm Innovations S.A.	309.096 24,70%	narzędzia wspomagające nadzór nad hodowlą bydła i nad obrotem produktami spożywczymi pochodzącymi od bydła, od 2024 r. wpis na prowadzoną przez ARiMR listę dostawców środków identyfikacji (mikrochipy), od 2024 r. produkt ubezpieczeniowy we współpracy z PZUW www.farminnovations.pl www.stado.pl
2	QNA Technology S.A.	16.134 akcje 1,62%	produkcja kropek kwantowych www.qnatechnology.com
3	SatRev S.A.	134.355 akcje 2,87%	produkcja satelitów / satelitarne dane obrazowe www.satrev.space
4	4Knights S.A.	257.250 akcje 15,00%	produkcja gier elektronicznych na PC i konsole gatunek: RTS – real time strategy www.4knights.pl
5	Game Island S.A.	40.000 akcje 2,29%	produkcja gier elektronicznych na PC i konsole gatunek: survival-immersive www.gameisland.pl
6	Shuttout Ltd.	10.104 udziały 12,76%	serwis shuttout.com www.shuttout.com
7	T-Bull S.A.	2.178 akcje 0,18%	produkcja gier elektronicznych www.t-bull.com
8	MagicVR.co Sp. z o.o.	40 udziały 21,51%	działalność wstrzymana
9	PayMax S.A.	7.000 akcje 8,92%	działalność operacyjna nieprowadzona – brak sukcesu rynkowego
10	Tap2C S.A. w upadłości	412.500 akcje 41,25%	upadłość
11	T&T Consulting Sp. z o.o.	800 udziały 100,00%	doradztwo na rynku kapitałowym Autoryzowany Doradca www.ttconsulting.pl
12	Kvarko ASI S.A.	30.679 udziały 1/3 (ok. 33,33%)	działalność inwestycyjna w ramach BRIDGE Alfa www.kvarko.pl

8.2. KVARKO ASI

Tabela. Akcje i udziały posiadane przez Kvarko ASI S.A.

LP.	SPÓŁKA	ILOŚĆ UDZIAŁÓW / AKCJI ORAZ % W KAP. ZAKŁ. NA 30.06.2024 R.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI
1	Farm Innovations S.A.	270.300 22,08%	narzędzia wspomagające nadzór nad hodowlą bydła i nad obrotem produktami spożywczymi pochodzącymi od bydła, od 2024 r. wpis na prowadzoną przez ARiMR listę dostawców środków identyfikacji (mikrochipy), od 2024 r. produkt ubezpieczeniowy we współpracy z PZUW www.farminnovations.pl www.stado.pl
2	QNA Technology S.A.	200.000 akcji 11,09%	produkcja kropek kwantowych www.qnatechnology.com
3	SatRev S.A.	170.000 akcji 3,63%	produkcja satelitów / satelitarne dane obrazowe www.satrev.space
4	Debn Sp. z o.o.	100 udziałów 11,44%	drug-eluting biopsy needle – igła do biopsji prostaty z innowacją redukującą ryzyko powikłań po zabiegu www.debn.eu
5	Acatavir Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	weterynaria – innowacyjny produkt przeciw tzw. kociemu katarowi www.acatavir.com
6	Qmeric Sp. z o.o.	27 udziałów 15,00%	produkcja oligoeteroli www.qmeric.com
7	Alphamoon Sp. z o.o.	30 udziałów 6,73%	platforma do automatyzacji procesów zarządzania dokumentami wykorzystująca sztuczną inteligencję www.alphamoon.ai
8	Deepdistributed Sp. z o.o.	25 udziałów 15,06%	platforma wspomagająca pracę inżynierów uczenia maszynowego (MLE – machine learning engineers) www.deepdistributed.com
9	Brelecton Systems Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	technologia nanoszenia cienkich warstw polimerowych www.brelecton.com
10	HyperLab Solutions Sp. z o.o.	60 udziałów 30,00%	przetwarzanie danych teledetekcyjnych, w tym hiperspektralnych www.hyperlabsolution.com
11	Hotel Application Sp. z o.o.	60 udziałów 30,00%	aplikacja dla hoteli wspierająca organizację wydarzeń http://hotelapplication.app
12	Sygnis S.A.	17.403 akcje 0,07%	consulting technologiczny, B+R, innowacyjne metody wytwórcze www.sygnis.pl
13	Auxilius Pharma Oncology Sp. z o.o.	25 udziałów 20,00%	działalność wstrzymana
14	Medtransfer Sp. z o.o.	96 udziałów 12,00%	platforma Medtransfer przesyłanie, analiza i przechowywanie wyników badań obrazowych: TK, MRI, RTG

15	DSA Sp. z o.o.	450 udziałów 20,00%	narzędzia wspomagające sprzedaż internetową
16	MagicVR.co Sp. z o.o.	23 udziały 12,37%	działalność wstrzymana
17	Vitrotest Europe Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	testy diagnostyczne
18	itTicket Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	platforma edukacyjna wspomagająca rozwój w zakresie programowania
19	Biovetika Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	szczepionki weterynaryjne

9. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu Emitenta na dzień przekazania niniejszego raportu, według najlepszej wiedzy Spółki.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI I GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM ORAZ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Łukasz Gralec	90.188.153	51,57%
Michał Post	38.727.076	22,14%
Pozostali	45.966.820	26,28%
SUMA:	174.882.049	100,00%

10. DANE REJESTROWE EMITENTA

FIRMA (NAZWA)	Erato Energy S.A.
SIEDZIBA	Warszawa, Polska (zmiana siedziby z miejscowości Wysoka na Warszawę została zarejestrowana w KRS w dniu 29 lipca 2024 r.)
ADRES	ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa
KRS	0000347674
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	3.497.640,98 zł
NIP	8971742783
REGON	020441378

11. DEFINICJE / OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW ZASTOSOWANYCH W RAPORCIE

Alternatywny System Obrotu / ASO	Alternatywny system obrotu zorganizowany przez GPW zgodnie z Ustawą o obrocie.
Autoryzowany Doradca	Podmiot wpisany na prowadzoną przez GPW listę Autoryzowanych Doradców, którego funkcjonowanie uregulowane jest w Regulaminie ASO, zwłaszcza w Załączniku nr 5 do Regulaminu ASO. GPW prowadzi odrębnie listy Autoryzowanych Doradców na NewConnect (rynek akcji) i Catalyst (rynek obligacji). T&T Consulting Sp. z o.o. wpisana jest na obie listy.
BRIdge Alfa	Działania realizowane w ramach inicjatywy Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, które polegają na inwestowaniu środków prywatnych i publicznych przez wybrane podmioty zakwalifikowane do realizacji tego programu w innowacyjne projekty znajdujące się w bardzo wczesnej fazie rozwoju (etap weryfikacji pomysłu).

Emitent	Erato Energy S.A. – spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000347674.
GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Grupa Kapitałowa	Grupa kapitałowa Emitenta.
KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (z późn. zm.).
Kodeks cywilny	Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (z późn. zm.).
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy utworzony na mocy ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (z późn. zm.).
NIP	Numer identyfikacji podatkowej służący do identyfikacji podatników uregulowany Ustawą z dnia 13 października 1995 r. o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników (z późn. zm.).
OZE	Odnawialne źródła energii, czyli zasoby wykorzystywane do produkcji energii, których używanie nie powoduje, że ich zasoby ulegają zmniejszeniu lub ulegają zmniejszeniu, ale w krótkim czasie się odbudowują.
REGON	Rejestr Gospodarki Narodowej – rejestr prowadzony przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, przy czym pod pojęciem tym rozumiany jest także numer identyfikacyjny REGON, czyli dziewięciocyfrowy identyfikator nadany podmiotowi w tym rejestrze.
Regulamin ASO	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 147/2007 zarządu GPW z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.).
Rozporządzenie Konsolidacyjne	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (z późn. zm.).
Spółka	Erato Energy S.A. – spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000347674.
Ustawa o obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późn. zm.).