

# zortrax

Raport jednostkowy za II kwartał 2024 roku

01.01.2024 – 30.06.2024

Olsztyn, 14 sierpnia 2024 r.

## Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1 Dane Spółki.....	3
1.2 Przedmiot działalności.....	3
1.3 Zarząd .....	4
1.4 Prokurenci .....	4
1.5 Rada Nadzorcza .....	4
1.6 Akcjonariat.....	5
2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI .....	5
2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	6
2.2 Jednostkowy bilans Emitenta .....	10
2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta .....	12
2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	13
2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	15
3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE .....	16
3.1 Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale .....	16
3.2 Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników .....	21
3.3 Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji .....	23
3.4 Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	23
3.5 Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta .....	24
3.6 Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta .....	26
4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU .....	27

---

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1 Dane Spółki

Nazwa Spółki i forma prawna:	Zortrax Spółka Akcyjna
Nazwa skrócona:	Zortrax S.A.
Siedziba i adres:	ul. Lubelska nr 34, 10-409 Olsztyn
Kraj siedziby:	Polska
Numer telefonu:	+89 672 40 01
Strona internetowa:	<a href="http://www.zortrax.com/pl">www.zortrax.com/pl</a>
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:ir@zortrax.com">ir@zortrax.com</a>
KRS:	0000499608
REGON:	146496404
NIP:	5242756595
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2024 – 30.06.2024
Czas trwania Spółki:	nieoznaczony

### 1.2 Przedmiot działalności

Zortrax S.A. („Emitent”, „Jednostka”, „Spółka”) jest podmiotem dostarczającym kompleksowe rozwiązania w obszarze druku 3D. Spółka jest jednym z czołowych producentów drukarek 3D typu desktop. Emitent w swojej ofercie posiada pięć autorskich drukarek 3D: Zortrax M200 Plus, Zortrax M300 Plus, Zortrax M300 Dual w segmencie LPD/LPD+, Zortrax Inkspire 2 w segmencie UV-LCD oraz Zortrax Endureal w segmencie Industrial, oprogramowanie Z-SUITE, dedykowane materiały do druku 3D oraz urządzenia peryferyjne.

Emitent działa na rynkach na całym świecie, sprzedając swoje produkty m.in. w największych krajach europejskich oraz w USA i w Kanadzie, a także na rynkach azjatyckich oraz w Ameryce Południowej. Spółka oferuje swoje produkty poprzez sieć partnerów działających na sześciu kontynentach.

Urządzenia Zortrax są wykorzystywane przez tysiące klientów na całym świecie w różnego rodzaju branżach od architektury, medycyny, motoryzacji przez inżynierię, wzornictwo przemysłowe czy modę. Z rozwiązań pod marką Zortrax korzystali m.in. NASA i koncern Bosch.

Ponadto Emitent posiada w swojej ofercie soczewki wewnętrzzałkowe.

---

### 1.3 Zarząd

Na dzień 30 czerwca 2024 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu za II kwartał 2024 r. Zarządu Spółki jest jednoosobowy, a w jego skład wchodzi:

- Pan Mariusz Babula – Prezes Zarządu.

### 1.4 Prokurenci

Na dzień 30 czerwca 2024 r., jak i na dzień publikacji niniejszego raportu za II kwartał 2024r. w Spółce nie ma prokurenta.

### 1.5 Rada Nadzorcza

W dniu 26 kwietnia 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Emitenta Pana Marcina Połacieńca, Pana Pawła Łapińskiego oraz Pana Oskara Sitka. Jednocześnie w tym samym dniu Pan Sergiusz Kielian zrezygnował z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta oraz zasiadania w Radzie Nadzorczej Spółki.

W dniu 28 czerwca 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Emitenta Panią Angelinę Stokłosę w skład Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza wybrała Panią Angelinę Stokłosę na Przewodniczącą Rady Nadzorczej

Emitent poinformował stosownymi raportami bieżącymi EBI o ww. zmianach w składzie Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu za II kwartał 2024 r.:

- Pani Angelina Stokłosa – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Aleksander Baryś – Członek Rady Nadzorczej;
- Pani Anna Rybczyńska – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Paweł Łapiński – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Marcin Połacieniec – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Oskar Sitek – Członek Rady Nadzorczej.

## 1.6 Akcjonariat

Zgodnie z otrzymywanymi przez Emitenta zawiadomieniami akcjonariuszy, Akcjonariat na dzień sporządzenia raportu przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	%	Liczba głosów na WZ	%
INARIUS FUNDACJA RODZINNA	18 500 000	15.36%	18 500 000	16,03%
Mariusz Babula	12 360 538	10.26%	12 360 538	10,71%
Artur Błasik	12 000 000	9.96%	12 000 000	9,79%
Pozostali	73 261 634	63,47%	73 261 634	63,47%
<b>Razem</b>	<b>120.422.500</b>	<b>100,00%</b>	<b>120.422.500</b>	<b>100,00%</b>

W dniu 4 kwietnia 2024 r. Emitent otrzymał zawiadomienie pochodzące od Pani Zuzanny Rozembajger-Tomasiak dotyczące zbycia akcji Spółki w liczbie 18,5 mln sztuk, stanowiących 16,03% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów w Spółce, przez Nebbula-Theron sp z o.o. sp j., jako podmiot reprezentowany przez Panią Zuzannę Rozembajger-Tomasiak.

Następnie w dniu 4 kwietnia 2024 r. Emitent otrzymał zawiadomienie pochodzące od Pana Rafała Tomasiaka dotyczące nabycia akcji Spółki w liczbie 18,5 mln sztuk, stanowiących 16,03% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów w Spółce, przez Inarius Fundację Rodzinną, podmiot reprezentowany przez Pana Rafała Tomasiaka.

Kolejno w dniu 22 kwietnia 2024 r. Emitent otrzymał zawiadomienie pochodzące od pełnomocnika Pana Artura Błasika, dotyczące zbycia akcji Spółki w liczbie 300 tys., stanowiących 0,26% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów w Spółce. Następnie w dniu 17 czerwca 2024 Emitent otrzymał zawiadomienia pochodzącego od pełnomocnika Pana Artura Błasika, sporządzonego na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, dotyczącego nabycia akcji Spółki w liczbie 1 000 000, stanowiących 0,87% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów w Spółce i przekroczeniu progu 10% w kapitale zakładowym Spółki.

W dniu 6 sierpnia 2024 Emitent poinformował o rejestracji przez sąd rejestrowy zmian statutu Emitenta. Obecnie kapitał zakładowy Emitenta wynosi: 12.042.250,00 PLN (dwanaście milionów czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 120.422.500 (sto dwadzieścia milionów czterysta dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 3.485.000 (trzy miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
- b) 111.937.500 (sto jednaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;

c) 5.000.000 (pięć milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda.

## 2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

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

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”. Niniejszy raport, obejmujący dane za II kwartał 2024 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące II kwartał 2024 r., wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2023 rok. Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.; „**Ustawa**”).

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

#### Wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie składnika wartości niematerialnych i prawnych następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz nakłady bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania zgodnie z planowanym przeznaczeniem, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty i opusty udzielone przez sprzedającego oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

#### Środki trwałe

Początkowe ujęcie składnika środków trwałych (środków trwałych w budowie) następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty, opusty oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

#### Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują: udziały i akcje, inne (dłużne) papiery wartościowe, udzielane pożyczki oraz inne długoterminowe aktywa finansowe, z tym, że w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach wykazuje się je z podziałem na:

1. udziały i akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. inne długoterminowe aktywa finansowe.

Akcje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się, stosując art. 28 ust. 1 punkt 3 Ustawy, analogicznie jak udziały – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

#### Krótkoterminowe aktywa finansowe

Zarówno w jednostkach powiązanych, jak i w pozostałych jednostkach wykazuje się w bilansie z podziałem na:

1. udziały lub akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne,
5. inne krótkoterminowe aktywa finansowe.

W przeciwieństwie do długoterminowych aktywów finansowych, które na dzień bilansowy wycenia się, stosując przepisy art. 28 ust. 1 punkt 3 i 4 Ustawy, inwestycje krótkoterminowe wycenia się w sposób określony w art. 28 ust. 1 punkt 5 Ustawy.

Waluty obce wpływające na rachunek dewizowy Jednostki i z niego wydatkowane w ciągu roku wycenia się po kursie kupna stosowanym – w dniu ich wpływu na rachunek bankowy – przez bank prowadzący ten

rachunek, natomiast rozchody walut obcych – po kursach sprzedaży walut tego banku, stosowanych w dniu rozchodu tych walut. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych zgromadzone na rachunku dewizowym wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski („NBP”) na ten dzień. Według analogicznych zasad wycenia się gotówkę w walutach obcych znajdujących się w prowadzonej przez Jednostkę kasie walutowej.

#### Zapasy

Do ustalania kosztów z tytułu rozchodu (zużycia, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania) rzeczowych składników aktywów obrotowych stosowana jest metoda FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło).

Wycena poszczególnych składników rzeczowych aktywów obrotowych dokonywana jest w następujący sposób:

1. produkty gotowe – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
2. półprodukty i produkty w toku – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
3. materiały i towary – w cenie nabycia.

Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (koszt wytworzenia) lub ceny sprzedaży netto.

#### Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi na dzień bilansowy odsetkami i innymi tytułami zasądzonymi prawomocnym wyrokiem sądu. Odsetki ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie wystawienia noty odsetkowej w korespondencji z przychodami finansowymi. Odsetki od należności podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z ogólnymi zasadami obowiązującymi dla odpisów aktualizujących należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy.

W bilansie należności wykazuje się w kwocie netto jako różnicę między stanem należności a stanem odpisów aktualizujących ich wartość.

#### Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów związanych z ich osiągnięciem, rozgraniczane są przychody i koszty dotyczące poszczególnych okresów sprawozdawczych. Wydatki i koszty ponoszone z góry, a więc dotyczące przyszłych okresów, wykazywane są w ramach rozliczeń międzyokresowych czynnych, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym.



---

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

#### Kapitał własny

Kapitał własny ujmowany jest w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

#### Zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe w tym z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zalicza się w całości, niezależnie od umownego terminu zapłaty, do zobowiązań krótkoterminowych. Pozostałe zobowiązania dzieli się na zobowiązania długo- i krótkoterminowe, stosując kryteria:

1. wymagające zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych,
2. wszystkie zobowiązania, niebędące ani zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, ani niespełniające kryteriów zaliczania do krótkoterminowych, stanowią zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne na dzień wyceny, odsetki za zwłokę.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

#### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są kwoty dotacji otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych i WNIIP, w tym także środków trwałych w budowie. Zwiększają one pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są ponadto faktury VAT wystawione na otrzymane zaliczki, przedpłaty i zadatki pobrane na poczet dostaw i usług. Jeżeli moment wystawienia faktury, np. na dostawy dla kontrahentów zagranicznych, nad którymi to towarami sprzedający nadal sprawuje kontrolę, jest wcześniejszy niż moment sprzedaży (moment przejścia kontroli i ryzyka

związanego z towarem na nabywcę), faktur takich nie ujmuje się w bilansie (w tym w rozliczeniach międzyokresowych przychodów) ani w wyniku finansowym do momentu dokonania sprzedaży.

## 1.2 Jednostkowy bilans Emitenta

### Bilans w PLN – Aktywa

AKTYWA		30.06.2024	30.06.2023
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>48 970 432,16</b>	<b>128 657 990,56</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>39 162 441,08</b>	<b>117 444 835,50</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	13 352 298,25	15 407 126,13
2	Wartość firmy	24 268 985,25	100 124 315,69
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 541 157,58	1 913 393,68
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 982 040,24</b>	<b>10 743 752,31</b>
1	Środki trwałe	8 811 660,86	10 743 752,31
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodn.	127 206,44	189 377,30
c	urządzenia techniczne i maszyny	8 670 101,87	10 531 214,75
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	14 352,55	23 160,26
2	Środki trwałe w budowie	170 379,38	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	90 000,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>52 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	52 000,00	100 000,00
a	w jednostkach powiązanych	52 000,00	100 000,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>773 950,84</b>	<b>279 402,75</b>
1	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	773 950,84	279 402,75
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>19 347 687,19</b>	<b>17 799 194,50</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>2 778 845,46</b>	<b>3 302 827,83</b>
1	Materiały	804 950,32	918 114,07
2	Półprodukty i produkty w toku	38 002,13	27 284,55
3	Produkty gotowe	1 055 065,76	1 403 554,85
4	Towary	853 738,95	941 746,71
5	Zaliczki na dostawy	27 088,30	12 127,65
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 721 215,73</b>	<b>934 894,08</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

2	Należności od pozostałych jednostek	1 721 215,73	934 894,08
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 172 702,63	669 068,02
x1	- do 12 miesięcy	1 172 702,63	669 068,02
x2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. podat.,ceł,ubezp.spół. i zdrow.	528 680,07	260 962,75
c	inne	19 833,03	4 863,31
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 229 439,51</b>	<b>7 292 642,05</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 229 439,51	7 292 642,05
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	7 185 477,15	7 088 311,05
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 962,36	204 331,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 618 186,49</b>	<b>6 268 830,54</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>68 318 119,35</b>	<b>146 457 185,06</b>

## Bilans w PLN – Pasywa

PASywa		30.06.2024	30.06.2023
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>41 586 586,61</b>	<b>127 020 590,59</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>11 542 250,00</b>	<b>11 542 250,00</b>
<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>139 639 000,00</b>	<b>139 639 000,00</b>
<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-103 587 290,97</b>	<b>-16 660 797,76</b>
<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-6 007 372,42</b>	<b>-7 499 861,65</b>
<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 731 532,74</b>	<b>19 436 594,47</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 002 100,52</b>	<b>4 539 505,13</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	3 776 907,67	4 238 541,17
2	Rezerwa na świadczenia emeryt. i podobne	164 142,85	181 213,96
a	- długoterminowa	0,00	0,00
b	- krótkoterminowa	164 142,85	181 213,96
3	Pozostałe rezerwy	61 050,00	119 750,00
a	- długoterminowe	0,00	0,00
b	- krótkoterminowe	61 050,00	119 750,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>20 626 308,28</b>	<b>11 956 829,29</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

2	Wobec pozostałych jednostek	20 626 291,79	11 956 812,80
a	kredyty i pożyczki	1 680 825,47	2 628 911,21
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	3 340 000,00	3 370 754,72
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymag.:	5 094 059,47	4 307 444,82
x1	- do 12 miesięcy	5 094 059,47	4 307 444,82
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. podatków, ceł, ubezpie., i innych św.	2 395 196,42	1 177 395,89
h	z tytułu wynagrodzeń	1 371 455,71	464 649,92
i	inne	6 744 754,72	7 656,24
3	Fundusze specjalne	16,49	16,49
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 103 123,94</b>	<b>2 940 260,05</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 103 123,94	2 940 260,05
a	- długoterminowe	582 810,43	729 948,72
b	- krótkoterminowe	1 520 313,51	2 210 311,33
	<b>Razem pasywa</b>	<b>68 318 119,35</b>	<b>146 457 185,06</b>

### 1.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

#### Rachunek zysków i strat w PLN

##### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES

Wyszczególnienie	II kwartał		Narastająco II kwartały	
	01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	01.01.2024 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 604 256,66</b>	<b>3 519 931,16</b>	<b>4 073 314,78</b>	<b>8 148 567,56</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 101 726,06	2 006 997,82	3 069 412,03	4 961 775,25
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	502 530,60	1 512 933,34	1 003 902,75	3 186 792,31
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 440 278,16</b>	<b>6 373 877,89</b>	<b>9 732 716,19</b>	<b>13 619 516,77</b>
I Amortyzacja	1 072 220,40	1 109 833,29	2 152 226,56	2 226 631,81
II Zużycie materiałów i energii	354 912,14	1 042 742,21	1 267 019,63	2 626 768,40
III Usługi obce	1 160 879,91	1 238 777,01	2 252 285,98	2 877 565,55
IV Podatki i opłaty	8 127,62	39 619,61	19 090,53	73 469,07
- -podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	1 284 506,54	1 568 556,36	2 923 208,11	3 215 369,41
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	302 441,00	352 070,06	619 796,41	721 045,30
- -emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	25 132,60	24 667,47	53 583,36	57 272,22
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	232 057,95	997 611,88	445 505,61	1 821 395,01
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 836 021,50</b>	<b>-2 853 946,73</b>	<b>-5 659 401,41</b>	<b>-5 470 949,21</b>

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>178 601,75</b>	<b>252 441,98</b>	<b>301 498,81</b>	<b>305 579,43</b>
I Zysk z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	26 203,25	142 173,49	89 994,09	142 173,49
II Dotacje	0,00	56 358,57	52 796,07	105 404,64
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	152 398,50	53 909,92	158 708,65	58 001,30
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>409 533,39</b>	<b>1 426 775,52</b>	<b>756 259,39</b>	<b>2 817 955,63</b>
I Strata z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	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	409 533,39	1 426 775,52	756 259,39	2 817 955,63
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 066 953,14</b>	<b>-4 028 280,27</b>	<b>-6 114 161,99</b>	<b>-7 983 325,41</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>147 998,03</b>	<b>15 100,00</b>	<b>345 885,26</b>
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, w tym:	0,00	60 826,79	0,00	123 581,33
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	0,00	87 171,24	15 100,00	222 303,93
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>47 818,38</b>	<b>134 641,89</b>	<b>202 298,35</b>	<b>255 155,20</b>
I Odsetki, w tym:	57 860,44	133 804,27	182 314,78	252 585,15
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	-10 042,06	837,62	19 983,57	2 570,05
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 114 771,52</b>	<b>-4 014 924,13</b>	<b>-6 301 360,34</b>	<b>-7 892 595,35</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-158 200,95</b>	<b>-234 735,85</b>	<b>-293 987,92</b>	<b>-392 733,70</b>
<b>K. Pozostałe obowiązk. zmniejsz.zysku/zwiększ.straty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 956 570,57</b>	<b>-3 780 188,28</b>	<b>-6 007 372,42</b>	<b>-7 499 861,65</b>
Ebitda znormalizowana	-1 653 264,52	-1 527 828,48	-3 278 998,99	-2 975 456,60
EBITDA %	-103,05%	-43,41%	-80,50%	-36,52%

## 1.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych w PLN

Wyszczególnienie	II kwartał		Narastająco II kwartały	
	01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	01.01.2024 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-2 956 570,57	-3 780 188,28	-6 007 372,42	-7 499 861,65
<b>Korekty razem</b>	<b>3 171 927,62</b>	<b>2 911 687,11</b>	<b>5 599 136,09</b>	<b>6 092 009,10</b>
1. Amortyzacja	1 072 220,40	1 109 833,29	2 152 226,56	2 226 631,81
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-15 375,65	-3 754,35	102,20	-4 924,77
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	182 314,78	83 312,45	182 314,78	177 101,07

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-89 994,09	-142 173,49	-89 994,09	-142 173,49
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-120 873,28	-96 021,93	-281 503,82
6. Zmiana stanu zapasów	418 218,60	514 605,77	190 639,46	1 783 292,16
7. Zmiana stanu należności	-1 932 581,54	260 218,45	-1 151 547,36	543 727,46
	3 346 621,21	289 665,77	4 157 311,96	337 910,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótk. z wyjątkiem pożyczek i kredytów				
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-150 964,31	-444 880,32	-428 831,93	-1 306 255,18
10. Inne korekty	341 468,22	1 365 732,82	682 936,44	2 758 202,94
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ RAZEM</b>	<b>215 357,05</b>	<b>-868 501,17</b>	<b>-408 236,33</b>	<b>-1 407 852,55</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I Wpływy</b>	<b>90 803,25</b>	<b>146 731,00</b>	<b>160 353,00</b>	<b>146 731,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 203,25	146 731,00	95 753,00	146 731,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	64 600,00	0,00	64 600,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II Wydatki</b>	<b>217 525,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217 525,00</b>	<b>30 545,62</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200 925,00	0,00	200 925,00	30 545,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	16 600,00	0,00	16 600,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ RAZEM</b>	<b>-126 721,75</b>	<b>146 731,00</b>	<b>-57 172,00</b>	<b>116 185,38</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 051 140,00</b>	<b>815 100,00</b>	<b>1 731 140,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	1 051 140,00	0,00	1 731 140,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	15 100,00	0,00
<b>II Wydatki</b>	<b>57 953,80</b>	<b>395 871,86</b>	<b>322 736,74</b>	<b>968 276,23</b>
1. Nabycie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne opłaty na rzecz właściciela	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	93,36	311 747,93	120 540,59	788 631,25
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	57 860,44	83 312,45	182 314,78	177 101,07
9. Inne wydatki finansowe	0,00	811,48	19 881,37	2 543,91
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ RAZEM</b>	<b>-57 953,80</b>	<b>655 268,14</b>	<b>492 363,26</b>	<b>762 863,77</b>

<b>D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (I+II+III)</b>	<b>30 681,50</b>	<b>-66 502,03</b>	<b>26 954,93</b>	<b>-528 803,40</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH w tym:</b>	<b>53 959,83</b>	<b>-57 612,58</b>	<b>38 865,40</b>	<b>-531 281,81</b>
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	23 278,33	8 889,45	11 910,47	-2 478,41
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>36 559,19</b>	<b>279 722,48</b>	<b>28 917,90</b>	<b>730 655,99</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D)</b>	<b>43 962,36</b>	<b>204 331,00</b>	<b>43 962,36</b>	<b>204 331,00</b>

## 1.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

### Zestawienie zmian w kapitale własnym w PLN

Wyszczególnienie	01.01.2024	01.01.2023
	30.06.2024	30.06.2023
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>47 593 959,03</b>	<b>134 520 452,24</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>47 593 959,03</b>	<b>134 520 452,24</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>11 542 250,00</b>	<b>11 542 250,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>11 542 250,00</b>	<b>11 542 250,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>139 639 000,00</b>	<b>139 639 000,00</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>139 639 000,00</b>	<b>139 639 000,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-16 660 797,76</b>	<b>-7 913 624,50</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	<b>58 483,40</b>	<b>58 483,40</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>58 483,40</b>	<b>58 483,40</b>
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-16 719 281,16	-7 972 107,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-16 719 281,16	-7 972 107,90
a) zwiększenie (z tytułu)	-86 926 493,21	-8 747 173,26
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-86 926 493,21	-8 747 173,26
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-103 645 774,37</b>	<b>-16 719 281,16</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-103 587 290,97</b>	<b>-16 660 797,76</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-6 007 372,42</b>	<b>-7 499 861,65</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-6 007 372,42	-7 499 861,65
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>41 586 586,61</b>	<b>127 020 590,59</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

### 3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

#### 3.1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W raportowanym okresie sprawozdawczym Emitent koncentrował się przede wszystkim na działaniach restrukturyzacyjnych i poświęconych redukcji kosztów.

W dniu 20 kwietnia 2024 r., w nawiązaniu do raportów bieżących ESPI Spółki nr: 2/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r., 3/2023 z dnia 18 maja 2023 r. oraz 8/2023 z dnia 26 października 2023 r., Emitent poinformował o zawarciu w dniu 19 kwietnia 2024 r. umowy sprzedaży nieruchomości oraz umowy sprzedaży wierzytelności. W ramach zawartych umów, o których mowa, Spółka zawarła umowę sprzedaży



posiadanej wierzytelności przez dłużnika Emitenta w celu zwolnienia się przez tego dłużnika z części zobowiązania w stosunku do Spółki. W efekcie zawartej umowy w stosunku do Spółki wygasło zobowiązanie w kwocie 875.000 zł (osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) a Emitenta stał się posiadaczem wierzytelności tej samej wartości w stosunku do innego podmiotu. Spółka zawarła również umowę sprzedaży i cesji wierzytelności przysługującej Spółce, za wynagrodzeniem w wysokości odpowiadającej 25% kwoty odzyskanych należności. Należność główna objęta przedmiotową umową wynosi 1 780 000 zł (jeden milion siedemset osiemdziesiąt tysięcy złotych). Kupującym jest podmiot, który w toku negocjacji warunków sprzedaży nieruchomości podniósł roszczenie o stwierdzenie bezskuteczności umów, na podstawie których dokonane zostały przewłaszczenia nieruchomości na rzecz Spółki. Zgodnie z zawartą umową nabywca wyraził zgodę na wycofanie roszczeń w stosunku do Emitenta dotyczących tej nieruchomości oraz zgodę na sprzedaż nieruchomości.

W efekcie, możliwe było zawarcie umowy, której przedmiotem był szereg porozumień między Spółką oraz pozostałymi podmiotami, w tym osobami fizycznymi, zgłaszającymi roszczenia w stosunku do Emitenta dotyczące nieruchomości, oraz ostateczna sprzedaż nieruchomości. W wyniku zawartej umowy nastąpiła sprzedaż nieruchomości za kwotę 8.500.000 zł (osiem milionów pięćset tysięcy złotych), z czego Spółka otrzyma kwotę w wysokości 4.019.286 zł (cztery miliony dziewiętnaście tysięcy dwieście osiemdziesiąt sześć złotych) („**Udział Spółki w Cenie sprzedaży**”), w ramach czego tytułem zaliczek Spółka otrzymała wcześniej kwotę 2.600.000 zł (dwa miliony sześćset tysięcy złotych). Pozostała część umówionej kwoty została wypłacona Spółce z depozytu notarialnego w najbliższym dniu roboczym po dniu zawarcia umowy sprzedaży nieruchomości. Nadwyżka ponad Udział Spółki w Cenie sprzedaży została wypłacona podmiotowi umocowanemu do tego w umowie przewłaszczenia, o której mowa w raporcie bieżącym nr 2/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r.

Zawarcie wszystkich ww. umów, o których mowa powyżej, skutkujące uzyskaniem przez Spółkę ceny sprzedaży ww. nieruchomości w wysokości 4.019.286 zł, pozwoliło na ostateczne zakończenie sporów dotyczących wierzytelności przysługującej Spółce, sposobu jej zabezpieczenia oraz możliwości jej egzekucji, wyeliminuje konieczność ponoszenia dalszych kosztów związanych z egzekucją wierzytelności oraz potencjalnych kosztów sporów sądowych.

W nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI Spółki nr 6/2024 z dnia 20 kwietnia 2024 r. Spółka poinformowała o zawarciu w dniu 26 kwietnia 2024 r. trzech umowy inwestycyjnych z Inarius Fundacja Rodzinna z siedzibą w Warszawie. Przedmiotem umów jest określenie zasad inwestycji Inarius w Spółkę. Mając na względzie przyznane Zarządowi Spółki w § 11 Statutu Spółki upoważnienie do podwyższania kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, Zarząd Spółki zobowiązał się w umowach inwestycyjnych do podjęcia stosownych uchwał w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem w całości prawa

porobu dotychczasowych akcjonariuszy Spółki poprzez emisję łącznie 12 mln akcji zwykłych na okaziciela. Inarius zobowiązał się do inwestycji do łącznej kwoty 2,15 mln zł, w sposób i pod warunkami opisanymi poniżej:

- 1) w ramach pierwszej umowy inwestycyjnej Inarius obejmie 5 mln akcji Spółki, za kwotę 650 tys. zł (tj. po cenie emisyjnej 13 groszy za akcję) w terminie do 30 czerwca 2024 r., pod warunkiem zawieszającym w postaci wejścia przez nabywcę, o którym mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 6/2024 z 20 kwietnia 2024 r. w posiadanie nieruchomości, o której mowa w tym samym raporcie;
- 2) w ramach drugiej umowy inwestycyjnej Inarius obejmie 5 mln akcji Spółki, za kwotę 500 tys. zł (tj. po cenie emisyjnej 10 groszy za akcję) w terminie do 9 sierpnia 2024 r.;
- 3) w ramach trzeciej umowy inwestycyjnej Inarius obejmie 2 mln akcji Spółki, za kwotę 1 mln zł (tj. po cenie emisyjnej 50 groszy za akcję) w terminie do 9 sierpnia 2025 r., pod warunkiem zawieszającym w postaci osiągnięcia przez Spółkę kapitalizacji giełdowej na poziomie nie mniej niż 80 mln zł, mierzonej iloczynem liczby akcji Spółki oraz kursu zamknięcia akcji Spółki na ostatniej sesji giełdowej na rynku NewConnect przed 30 lipca 2025 r.

W dniu 12 czerwca 2024 r. Emitent podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego w drodze emisji 5.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 PLN, tj. 0,10 PLN jedna akcja za cenę emisyjną w wysokości 0,13 PLN za jedną akcję, o czym emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 14/2024. Zgodnie z Uchwałą Zarządu, Akcje Serii D zostały zaofiarowane 1 podmiotowi, tj. Inarius Fundacja Rodzinna.

14 czerwca 2024 r. Emitent zawarł umowę objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii D, o czym poinformował raportem bieżącym ESPI nr 15/2024.

W dniu 29 kwietnia 2024 r. Spółka zawarła z Roboze S.p.A. z siedzibą w Bari, Włochy, Term Sheet określający zasadnicze warunki przyszłej umowy ww. stron, który obowiązuje od dnia 29 kwietnia 2024 r. do dnia 29 lipca 2024 r. i na jego podstawie strony będą negocjować ostateczne zasady współpracy, które zostaną ustalone w przyszłej definitywnej umowie. Zgodnie z Term Sheet na podstawie przyszłej umowy Spółka udzieli Roboze S.p.A. wyłącznej licencji do korzystania z przygotowanego specjalnie dla Roboze S.p.A. oprogramowania do generowania instrukcji dla drukarek 3D (tzw. „slicingu”) na bazie autorskich rozwiązań Spółki. Licencja będzie nieograniczona czasowo i terytorialnie, w zamian za wynagrodzenie w łącznej wysokości 170 tys. euro. Wynagrodzenie ma być płatne w ramach modelu mieszanego: 85 tys. euro płatne będzie niezwłocznie po zawarciu przyszłej umowy, a pozostałe 85 tys. euro płatne będzie w sześciu równych miesięcznych częściach po zawarciu umowy, o której mowa. W dniu 18 czerwca 2024 r. Emitent zawarł z Roboze S.p.A. z siedzibą w Bari, umowę, na mocy której Spółka sprzedała Roboze przygotowane przez Spółkę specjalnie dla Roboze oprogramowanie do generowania instrukcji dla drukarek 3D \_tzw. "slicingu", stworzone na bazie autorskich rozwiązań Spółki, za wynagrodzeniem w

łączonej wysokości 170 000 euro sto siedemdziesiąt tysięcy euro, "Umowa". Wynagrodzenie należne Spółce na podstawie Umowy jest płatne w formie modelu mieszanego: 85 000 euro osiemdziesiąt pięć tysięcy euro - płatne w dniu zawarcia Umowy, a pozostałe 85 000 euro osiemdziesiąt pięć tysięcy euro - płatne będzie w sześciu równych miesięcznych częściach po zawarciu Umowy.

### **Postępowanie restrukturyzacyjne**

Emitent w 2 kwartale 2024 r. podjął decyzję o przeprowadzeniu postępowania restrukturyzacyjnego w stosunku do Emitenta.

Raportem bieżącym ESPI nr 11/2024 poinformował o zawarciu w dniu 8 maja 2024 r. umowy o sprawowanie nadzoru nad przebiegiem postępowania restrukturyzacyjnego (postępowanie o zatwierdzenie układu częściowego) z Panem Pawłem Głodkiem, który będzie pełnił rolę nadzorca układu. Pan Paweł Głodek posiada licencję doradcy restrukturyzacyjnego i tytuł kwalifikowanego doradcy restrukturyzacyjnego (numer licencji 657).

W dniu 10 maja 2024 r. Pan Paweł Głodek zamieścił, zgodnie z art. 226a ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. – Prawo restrukturyzacyjne (Dz.U. z 2022 r. poz. 2309 ze zm.), obwieszczenie o ustaleniu dnia układowego w postępowaniu o zatwierdzenie układu z wierzycielami Spółki, tj. w postępowaniu restrukturyzacyjnym prowadzonym w oparciu o przepisy ww. ustawy – Prawo restrukturyzacyjne. Jako dzień układowy został wskazany dzień 10 maja 2024 roku. Ogłoszenie zostało opublikowane w Krajowym Rejestrze Zadłużonych (sygnatura OL10/GRz-nu/37/2024) w dniu 10 maja 2024 r.

Zgodnie ze stanowiskiem Spółki celem obwieszczenia o ustaleniu dnia układowego jest umożliwienie restrukturyzacji w drodze zawarcia układu z częścią wierzycieli, przy zabezpieczeniu słusznych praw wierzycieli, a także ochrona interesów Spółki, jej akcjonariuszy oraz kontrahentów. Emitent wraz z ww. doradcą restrukturyzacyjnym zamierza kontynuować proces kompleksowej restrukturyzacji przedsiębiorstwa Spółki od strony przychodowej i kosztowej. Restrukturyzacja Emitenta pozwoli na zwiększenie obrotów oraz maksymalizację zysków w aktualnym trudnym otoczeniu prawnym i finansowym Spółki.

W ramach ww. postępowania Emitent wdraża następujące środki restrukturyzacyjne: [a] redukcja zatrudnienia oraz outsourcing procesów; [b] ograniczenie kosztów związanych z najmem powierzchni biurowych; [c] renegecje umów handlowych i pozyskiwanie nowych kontraktów; [d] aktywna sprzedaż produktów Spółki także przy wykorzystaniu platform internetowych co pozwoli na zwiększenie sprzedaży bezpośredniej; [e] kontynuacja procesu windykacji; [f] restrukturyzacja zadłużenia w ramach zawartego układu. Spółka jednocześnie prowadzi już rozmowy z wierzycielami, które rokuje na przyjęcie układu i szybkie zakończenie postępowania.

W dniu 10 sierpnia 2024 r. Emitent poinformował, że w dniu 10 sierpnia 2024 r. Spółka, wraz z nadzorcą układu, złożyła do Sądu Rejonowego w Olsztynie, V Wydział Gospodarczy, sprawozdanie nadzorcy układu, spis wierzytelności oraz plan restrukturyzacyjny. Treść planu restrukturyzacyjnego Spółka przekazuje w załączniku do niniejszego raportu bieżącego. Zgodnie ze sprawozdaniem nadzorcy układu, wyniki głosowania nad układem, kształtowały się następująco:

- w grupie 1. - Zakład Ubezpieczeń Społecznych - za układem głosował jedyny wierzyciel, zgodnie ze złożonymi temu wierzycielowi przez Spółkę w ramach postępowania o zatwierdzenie układu \_układu częściowego\_ propozycjami układowymi, wierzytelności objęte grupą 1. zostaną zapłacone bez redukcji \_tj. wraz ze wszelkimi należnościami ubocznymi\_ w 24 \_dwudziestu czterech\_ równych miesięcznych ratach płatnych do 15. \_piętnastego\_ dnia każdego miesiąca począwszy od 1. \_pierwszego\_ miesiąca następującego po miesiącu, w którym uprawomocniło się postanowienie sądu o zatwierdzeniu układu częściowego;

w grupie 2. - wierzyciele, posiadający na dzień układowy wierzytelności nie wyższe niż 130.000,00 zł - za układem głosowało 29 spośród 33 wierzycieli głosujących, a większość kapitałowa za układem liczona od sumy wierzycieli głosujących wyniosła 80,66%; zgodnie ze złożonymi tym wierzycielom przez Spółkę w ramach postępowania o zatwierdzenie układu \_układu częściowego\_ propozycjami układowymi, wierzytelności objęte grupą 2 zostaną zapłacone bez odsetek od kwoty należności głównej, w następujący sposób:

a\_ Pierwsza Rata - w kwocie 5.000,00 zł albo w kwocie odpowiadającej wartości kwoty należności głównej wierzytelności, w sytuacji gdy kwota wierzytelności głównej jest równa 5.000,00 zł lub wynosi mniej niż 5.000,00 zł, płatna w terminie do 15. \_piętnastego\_ dnia 4. \_czwartego\_ miesiąca następującego po miesiącu, w którym uprawomocniło się postanowienie sądu o zatwierdzeniu układu częściowego;

b\_ pozostała po zapłacie ww. pierwszej raty część kwoty należności głównej wierzytelności \_o ile wierzytelność należności głównej nie została zaspokojona w całości przez pierwszą ratę\_ - płatna w 36 \_trzydziestu sześciu\_ równych miesięcznych ratach w terminach do 15. \_piętnastego\_ dnia każdego miesiąca począwszy od 6. \_szóstego\_ miesiąca następującego po miesiącu, w którym uprawomocniło się postanowienie Sądu o zatwierdzeniu układu częściowego.

Propozycje układowe przewidują ponadto umorzenie w całości odsetek od należności głównej, naliczonych do dnia poprzedzającego dzień układowy \_tj. 10 maja 2024 r.\_ w postępowaniu o zatwierdzenie układu częściowego, jak i po tym dniu, a także umorzenie w całości innych kosztów ubocznych, w tym kosztów dochodzenia wierzytelności, powstałych do dnia poprzedzającego dzień układowy \_tj. 10 maja 2024 r.\_ w postępowaniu o zatwierdzenie układu częściowego.

- w grupie 3. - wierzyciele, posiadający na dzień układowy wierzytelności wyższe niż 130.000,00 zł - za

układem głosowało 5 spośród 7 wierzycieli głosujących, a większość kapitałowa za układem liczona od sumy wierzycieli głosujących wyniosła 88,17%; zgodnie ze złożonymi wierzycielom przez Spółkę w ramach postępowania o zatwierdzenie układu \_układu częściowego\_ propozycjami układowymi, wierzytelności objęte grupą 3. zostaną zaspokojone bez odsetek od kwoty należności głównej, w następujący sposób:

- kwota należności głównej wierzytelności zostanie zaspokojona przez konwersję tej wierzytelności na maksymalną liczbę akcji Spółki. Z chwilą uprawomocnienia się postanowienia o zatwierdzeniu układu częściowego wierzytelności te zostaną skonwertowane na nowo ustanowione akcje Spółki \_akcje serii G, zwykłe na okaziciela, o wartości nominalnej 10 groszy każda, obejmowane za wkłady pieniężne po cenie emisyjnej odpowiadającej wartości nominalnej, przy czym pokrycie wkładu pieniężnego za te akcje nastąpi przez potrącenie wierzytelności konwertowanej z roszczeniem Spółki o pokrycie wkładu pieniężnego za akcje serii G w wysokości odpowiadającej iloczynowi wartości ceny emisyjnej jednej akcji oraz liczby obejmowanych przez danego wierzyciela grupy 3. akcji.

Zgodnie z propozycjami układowymi Spółki liczba nowych akcji serii G wyniesie 67 850 753, o łącznej wartości nominalnej 6 785 075,30 zł \_słownie: sześć milionów siedemset osiemdziesiąt pięć tysięcy siedemdziesiąt pięć złotych 30/100\_. Zarząd Spółki podejmie działania prowadzące do wprowadzenia tych akcji na rynek NewConnect prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Na podstawie zebranych kart do głosowania, przeliczeniu oddanych głosów "za" oraz "przeciwko" układowi nadzorca stwierdził, iż doszło do przyjęcia układu częściowego.

W II kwartale 2024 roku Emitent wygenerował 1,6 mln zł przychodów ze sprzedaży wobec 4,6 mln zł w II kwartale 2023, co stanowiło prawie 54% spadek.

Strata brutto ze sprzedaży za II kwartał 2024 wyniosła 2,84 mln zł wobec 2,85 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

\*EBITDA znormalizowana = zysk/strata na działalności operacyjnej + amortyzacja + amortyzacja wartości firmy

### 3.2. Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników

W ocenie zarządu Emitenta, pozytywny wynik głosowania wierzycieli Emitenta za przyjęciem układu, o którym mowa w raporcie bieżącym ESPI 21/2024 z dn. 10 sierpnia 2024, w połączeniu z wdrażanymi środkami restrukturyzacji oraz pod warunkiem realizacji umów inwestycyjnych mających na celu

podniesienie kapitału zakładowego Emitenta, łącznie sprawiają, iż możliwe jest zrealizowanie prognoz przekazanych wraz z planem restrukturyzacyjnym w raporcie bieżącym ESPI 21/2024 z dn. 10 sierpnia 2024. Poniżej Emitent przekazuje ponownie prognozy przekazane tym raportem:

### Wariant pesymistyczny

Wyszczególnienie		2 024	2 025	2 026	2 027	2 028
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>8 850 600</b>	<b>15 772 200</b>	<b>39 974 325</b>	<b>57 193 043</b>	<b>79 922 115</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 560 000	12 474 000	30 492 000	41 926 500	55 342 980
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 290 600	3 298 200	9 482 325	15 266 543	24 579 135
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>17 744 937</b>	<b>17 582 218</b>	<b>27 778 045</b>	<b>35 656 620</b>	<b>46 093 823</b>
I	Amortyzacja	4 320 024	3 428 889	3 017 422	2 655 332	2 336 692
II	Zużycie materiałów i energii	2 792 777	4 608 082	11 264 201	15 488 277	20 444 526
III	Usługi obce	3 912 260	4 694 713	5 633 655	6 760 386	8 112 463
IV	Podatki i opłaty	43 848	52 618	63 141	75 769	90 923
-	-podatek akcyzowy					
V	Wynagrodzenia	3 598 052	2 469 814	2 716 796	2 988 475	3 287 323
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 414 734	776 033	853 636	939 000	1 032 900
-	-emerytalne					
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	113 800	147 940	192 322	250 019	325 024
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	549 442	1 404 129	4 036 870	6 499 361	10 463 972
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 8 894 337</b>	<b>- 1 810 018</b>	<b>12 196 280</b>	<b>21 536 424</b>	<b>33 828 292</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>25 240</b>	<b>30 288</b>	<b>36 346</b>	<b>43 615</b>	<b>52 338</b>
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II	Dotacje					
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
IV	Inne przychody operacyjne	25 240	30 288	36 346	43 615	52 338
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 366 203</b>	<b>2 404 431</b>	<b>2 236 120</b>	<b>2 079 592</b>	<b>1 934 021</b>
I	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III	Inne koszty operacyjne	3 366 203	2 404 431	2 236 120	2 079 592	1 934 021
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 5 502 894</b>	<b>624 701</b>	<b>14 468 746</b>	<b>23 659 630</b>	<b>35 814 650</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>248 909</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Odsetki, w tym:	248 909	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych					
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych					
IV	Inne					
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 5 253 986</b>	<b>624 701</b>	<b>14 468 746</b>	<b>23 659 630</b>	<b>35 814 650</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 5 253 986</b>	<b>624 701</b>	<b>15 764 800</b>	<b>19 164 301</b>	<b>29 009 866</b>
Wynik oczyszczony ze zdarzeń o charakterze księgowym (podejście przybliżone do przepływów gotówkowych)						
	<b>Ebitda znormalizowana</b>	<b>2 183 332</b>	<b>6 458 020</b>	<b>19 722 289</b>	<b>28 394 554</b>	<b>40 085 362</b>
	<b>EBIDTA %</b>	<b>25%</b>	<b>41%</b>	<b>49%</b>	<b>50%</b>	<b>50%</b>

**Wariant optymistyczny**

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027	2028
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>10 110 600</b>	<b>19 652 400</b>	<b>51 983 550</b>	<b>84 416 252</b>	<b>139 328 109</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 820 000	14 490 000	41 658 750	67 070 588	110 187 394
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 290 600	5 162 400	10 324 800	17 345 664	29 140 716
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>18 767 362</b>	<b>19 788 951</b>	<b>33 063 898</b>	<b>46 792 788</b>	<b>69 451 070</b>
I	Amortyzacja	4 320 024	3 428 889	3 017 422	2 655 332	2 336 692
II	Zużycie materiałów i energii	3 258 240	5 352 823	15 389 366	24 776 879	40 704 873
III	Usługi obce	4 469 222	5 363 067	6 435 680	7 722 816	9 267 380
IV	Podatki i opłaty	43 848	52 618	63 141	75 769	90 923
-	-podatek akcyzowy					
V	Wynagrodzenia	3 598 052	2 469 814	2 716 796	2 988 475	3 287 323
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 414 734	776 033	853 636	939 000	1 032 900
-	-emerytalne					
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	113 800	147 940	192 322	250 019	325 024
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	549 442	2 197 767	4 395 534	7 384 497	12 405 955
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 8 656 762</b>	<b>- 136 551</b>	<b>18 919 652</b>	<b>37 623 464</b>	<b>69 877 039</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>25 240</b>	<b>30 288</b>	<b>36 346</b>	<b>43 615</b>	<b>52 338</b>
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II	Dotacje					
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
IV	Inne przychody operacyjne	25 240	30 288	36 346	43 615	52 338
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 366 203</b>	<b>2 404 431</b>	<b>2 236 120</b>	<b>2 079 592</b>	<b>1 934 021</b>
I	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III	Inne koszty operacyjne	3 366 203	2 404 431	2 236 120	2 079 592	1 934 021
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 5 265 319</b>	<b>2 298 167</b>	<b>21 192 118</b>	<b>39 746 670</b>	<b>71 863 397</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>248 909</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Odsetki, w tym:	248 909	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych					
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych					
IV	Inne					
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 5 016 411</b>	<b>2 298 167</b>	<b>21 192 118</b>	<b>39 746 670</b>	<b>71 863 397</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 5 016 411</b>	<b>2 298 167</b>	<b>20 847 633</b>	<b>32 194 803</b>	<b>58 209 352</b>
Wynik oczyszczony ze zdarzeń o charakterze księgowym (podejście przybliżone do przepływów gotówkowych)						
	<b>Ebitda znormalizowana</b>	<b>2 420 908</b>	<b>8 131 487</b>	<b>26 445 661</b>	<b>44 481 594</b>	<b>76 134 110</b>
	<b>EBIDTA %</b>	<b>24%</b>	<b>41%</b>	<b>51%</b>	<b>53%</b>	<b>55%</b>

### 3.3. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

### 3.4. Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Spółka funkcjonuje w wymagającym obszarze nowych technologii, a dzięki zrozumieniu potrzeb grupy docelowej, tworzy kompletne i intuicyjne rozwiązania, które przyczyniają się do udoskonalania codziennej pracy specjalistów z różnych branż. Innowacyjność jest podstawową cechą modelu biznesowego Emitenta. Rozwój działalności w zakresie badań i rozwoju, przekłada się na rozwój ekosystemu Zortrax, który jest kluczowym elementem realizacji strategii Spółki.

### 3.5. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

<b>Zortrax Dental S.A. – spółka zależna Emitenta</b>	
Siedziba	Łódź
KRS	0000900312
Kapitał zakładowy	102 222,50
Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki zależnej	50,87%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ spółki zależnej	50,87%

*Stan na dzień publikacji raportu*

Zortrax Dental S.A. („Zortrax Dental”) to spółka powołana przez Zortrax S.A. Jej działalność ma koncentrować się na obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych.

Rachunek zysków i strat Zortrax Dental S.A. w PLN

Wyszczególnienie	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES		Narastająco II kwartały	
	II kwartał		01.01.2024	01.01.2023
	01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	30.06.2024	30.06.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>8 742,43</b>	<b>10 796,79</b>	<b>15 035,66</b>
I Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III Usługi obce	0,00	8 742,43	10 429,79	15 035,66
IV Podatki i opłaty	0,00	0,00	367,00	0,00
V Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>-8 742,43</b>	<b>-10 796,79</b>	<b>-15 035,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,81</b>
I Zysk z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	0,00	0,00



II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,64	0,00	0,81
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,63</b>	<b>0,36</b>	<b>1,36</b>
I	Strata z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	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	0,00	0,63	0,36	1,36
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>-8 742,42</b>	<b>-10 797,15</b>	<b>-15 036,21</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>5,36</b>	<b>0,00</b>	<b>13,85</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	5,36	0,00	13,85
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>-8 747,78</b>	<b>-10 797,15</b>	<b>-15 050,06</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązk. zmniejsz.zysku/zwiększ.straty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>0,00</b>	<b>-8 747,78</b>	<b>-10 797,15</b>	<b>-15 050,06</b>

## Bilans Zortrax Dental S.A. w PLN

AKTYWA		30.06.2024	30.06.2023
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Środki trwałe	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>822 591,15</b>	<b>821 464,68</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>822 591,15</b>	<b>821 464,68</b>

PASywa		30.06.2024	30.06.2023
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>797 892,39</b>	<b>812 535,29</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>102 222,50</b>	<b>102 222,50</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>886 777,50</b>	<b>886 777,50</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-161 414,65</b>	<b>-161 414,65</b>

<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-29 692,96</b>	<b>-15 050,06</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>24 698,76</b>	<b>8 929,39</b>
	<b>Razem pasywa</b>	<b>822 591,15</b>	<b>821 464,68</b>

Na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Emitenta, tj. Zortrax Dental, jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne. Jednocześnie, stosownie do § 5 ust. 4.1. pkt 8a Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent zaprezentował powyżej wybrane dane finansowe spółki zależnej.

### 3.6. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta

Na dzień 30 czerwca 2024 roku Emitent zatrudniał z tytułu umów o pracę 30 osoby.

#### 4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta za II kwartał 2024 roku i dane do porównywalne do danych w nim zawartych, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta a także jego wynik finansowy.

---

Mariusz Babuła

Prezes Zarządu