



**RAPORT OKRESOWY
NOTORIA S.A.**

ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

Notoria S.A.
ul. Chmielna 32/25, 00-020 Warszawa
tel. +48 22 428-39-53,
NIP 525-21-52-769, Regon 016200212

Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Warszawie
KRS 0000331515 wysokość kapitału zakładowego: 1.200.000,00 złotych.

Warszawa, 8 listopada 2024 roku

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.1 Dane o Spółce

Nazwa Emitenta	Notoria S.A. (poprzednio Notoria Serwis S.A.)
Siedziba:	00-020 Warszawa, ul. Chmielna 32/25
Telefon:	22 428-39-53
adres www	www.notoria.pl
adres email	notoria@notoria.pl
NIP	PL 525-21-52-769
REGON	016200212
KRS	0000331515
LEI	259400A8OR9T5W3O2489

1.2. Władze Spółki

Zarząd: Artur Sierant – Prezes Zarządu
 Małgorzata Opalińska – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Stanisław Kolasiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Włodzimierz Korczak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Tomasz Kuźmiński – Członek Rady Nadzorczej
Jacek Nowak – Członek Rady Nadzorczej
Maciej Sierant – Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Tchorek – Członek Rady Nadzorczej

1.3. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego struktura akcjonariatu Spółki przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	Udział w liczbie głosów	Udział w kapitale
Artur Sierant z Rant sp. z o.o.	402.009	33,50%	33,50%
Wojciech Kuryłek	287.533	23,96%	23,96%
Wiesław Krasuski	150.000	12,50%	12,50%
Teresa Łucyan	76.479	6,37%	6,37%
Orkun Barin	70.000	5,83%	5,83%
Pozostali	213.978	17,84%	17,84%
Ogółem	1.200.000	100,00%	100,00%

1.4 Zmiany w strukturze kapitału zakładowego

W III kwartale 2024 roku nie miały miejsca żadne zmiany w strukturze kapitału zakładowego Spółki.

1.5 Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

Spółka nie posiada akcji i udziałów w innych podmiotach zależnych i stowarzyszonych.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	od 01.01.2023 do 30.09.2023	od 01.01.2024 do 30.09.2024	od 01.01.2023 do 30.09.2023	od 01.01.2024 do 30.09.2024
Przychody ze sprzedaży	2 622,6	2 726,5	565,8	637,2
Koszty działalności operacyjnej	2 384,3	2 600,7	514,3	607,8
Amortyzacja	481,2	576,5	103,8	134,7
Zysk ze sprzedaży	238,3	125,8	51,4	29,4
Zysk z działalności operacyjnej	247,0	125,7	53,3	29,4
Zysk brutto	265,6	109,6	57,3	25,6
Zysk netto	233,7	91,2	50,4	21,3
Aktywa razem	3 183,1	2 877,4	686,7	672,4
Aktywa trwałe	1 990,6	2 007,6	429,4	469,2
Aktywa obrotowe	1 192,5	869,8	257,2	203,3
Należności długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
Należności krótkoterminowe	688,5	546,1	148,5	127,6
Środki pieniężne	486,9	206,7	105,0	48,3
Kapitał własny	2 113,5	2 007,7	455,9	469,2
Zobowiązania i rezerwy	1 069,5	869,7	230,7	203,2
Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
Zobowiązania krótkoterminowe	308,4	343,1	66,5	80,2
Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.)	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0
Zysk na akcję	0,19	0,08	0,04	0,02
Wartość księgowa na akcję	1,76	1,67	0,38	0,39
Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.)	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0
Zysk na akcję	0,19	0,08	0,04	0,02
Wartość księgowa na akcję	1,76	1,67	0,38	0,39

	od 01.07.2023 do 30.09.2023	od 01.07.2024 do 30.09.2024	od 01.07.2023 do 30.09.2023	od 01.07.2024 do 30.09.2024
Przychody ze sprzedaży	894,9	843,8	193,0	197,2
Koszty działalności operacyjnej	823,3	895,3	177,6	209,2
Amortyzacja	182,9	189,5	39,5	44,3
Zysk ze sprzedaży	71,6	-51,5	15,4	-12,0
Zysk z działalności operacyjnej	71,6	-51,5	15,4	-4,4
Zysk brutto	84,7	-50,8	18,3	-11,9
Zysk netto	90,1	-50,8	19,4	-11,9
Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.)	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0
Zysk na akcję	0,08	-0,04	0,02	-0,01
Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.)	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0
Zysk na akcję	0,08	-0,04	0,02	-0,01

Źródło: Notoria S.A.

Kurs Euro na dzień 30.09.2023 r.: 1 EUR = 4,6356 PLN, na dzień 30.09.2024 r.: 1 EUR = 4,291 PLN

3. PRZYJĘTE PRZEZ EMITENTA ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowne prowadzone są według zasady kosztów historycznych.

Amortyzacja

Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z uwzględnieniem ich ekonomicznej użyteczności. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez Spółkę prawa majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, nadające się do gospodarczego wykorzystania, przeznaczone na potrzeby Spółki. Obejmują one w szczególności:

- autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł ujmowane są jednorazowo w koszty.

Należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności

aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Aktywa i pasywa w walutach obcych

Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. W ciągu roku obrotowego operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie sprzedaży lub kupna stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka, lub po kursie wynegocjowanym.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu. Inwestycje krótkoterminowe obejmują aktywa pieniężne oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym udzielone pożyczki, akcje i udziały w innych jednostkach nabyte w celu odsprzedaży. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Inne inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można wiarygodnie oszacować.

Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Rezerwy tworzy się również w związku z biernym rozliczeniem międzyokresowym kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Pomiar wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4.1	BILANS	2023-09-30	2024-09-30
	AKTYWA	3 183 076	2 877 417
A.	Aktywa trwałe	1 990 611	2 007 598
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 167 126	1 459 448
1.	Koszty organizacji przy założeniu lub rozszerzeniu spółki	0	0
2.	Wartość firmy	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 167 126	1 459 448
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 975	6 825
1.	Środki trwałe	9 975	6 825
a)	<i>grunty</i>	0	0
b)	<i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0	0
c)	<i>urządzenia techniczne i maszyny</i>	9 975	6 825
d)	<i>środki transportu</i>	0	0
e)	<i>inne środki trwałe</i>	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	598 927	405 563
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	598 927	405 563
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0	0
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>	598 927	405 563
i	<i>udziały i akcje</i>	598 927	405 563
ii	<i>udzielone pożyczki</i>	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214 583	135 762
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 596	67 818
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	154 987	67 944
B.	Aktywa obrotowe	1 192 464	869 819
I.	Zapasy	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	688 544	546 136
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
2.	Należności od jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie	0	0
3.	Należności od pozostałych jednostek	688 544	546 136
a)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>	493 835	366 400
b)	<i>z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	5 575	187
c)	<i>inne</i>	189 134	179 549
d)	<i>dochodzone na drodze sądowej</i>	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	486 921	306 701
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	486 921	306 701
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0	0
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>	0	100 000
c)	<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	486 921	206 701
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 999	16 982
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0

	PASYWA	3 183 076	2 877 417
A.	Kapitał własny	2 113 539	2 007 714
1.	Kapitał podstawowy	1 200 000	1 200 000
2.	Kapitał zapasowy	620 213	674 771
	<i>w tym: nadwyżka z emisji akcji</i>	0	0
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny	59 663	41 698
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
6.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	233 662	91 245
7.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 069 537	869 703
I.	Rezerwy na zobowiązania	63 920	52 636
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 461	4 737
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	21 554	24 660
3.	Pozostałe rezerwy	37 905	23 239
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
a)	<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	308 352	343 060
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
a)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
b)	<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
2.	Wobec jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
b)	<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	155 010	166 222
a)	<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
b)	<i>z tytułu emisji papierów dłużnych</i>	0	0
c)	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	0	0
d)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>	67 699	68 882
e)	<i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>	0	0
f)	<i>zobowiązania wekslowe</i>	0	0
g)	<i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	86 445	75 268
h)	<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	1	152
i)	<i>inne</i>	865	21 919
4.	Fundusze specjalne	153 342	176 838
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	697 265	474 006
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	697 265	474 006
a)	<i>długoterminowe</i>	203 223	54 250
b)	<i>krótkoterminowe</i>	494 042	419 756

4.2	JEDNOSTKOWY RACHUNEK WYNIKÓW	07-09.2023	07-09.2024	01-09.2023	01-09.2024
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	894 893	843 829	2 622 608	2 726 490
1.	Przychody ze sprzedaży usług	894 893	843 829	2 622 608	2 726 490
B.	Koszty działalności operacyjnej	823 305	895 302	2 384 261	2 600 716
1.	Amortyzacja	182 916	189 494	481 154	576 486
2.	Zużycie materiałów i energii	9 924	10 023	56 778	58 285
3.	Usługi obce	156 916	179 339	493 828	526 691
4.	Podatki i opłaty	16 196	20 465	44 060	47 000
5.	Wynagrodzenia	380 332	418 475	1 087 508	1 157 994
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 815	47 087	151 740	168 239
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	32 206	30 420	69 193	66 021
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	71 587	-51 473	238 348	125 774
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1	0	8 702	3
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.	Dotacje	0	0	0	0
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
4.	Inne przychody operacyjne	1	0	8 702	3
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	1	2	36
1.	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
3.	Inne koszty operacyjne	0	1	2	36
F.	Zysk/strata na działalności operacyjnej	71 587	-51 473	247 047	125 741
G.	Przychody finansowe	13 148	774	24 920	3 887
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
2.	Odsetki otrzymane	1 076	784	4 962	3 613
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	11 941	0	18 666	0
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	114	0	127
5.	Inne	131	-124	1 292	147
H.	Koszty finansowe	0	96	6 334	20 073
1.	Odsetki	0	0	60	189
2.	Strata z rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	96	0	19 883
4.	Różnice kursowe	0	0	6 274	0
5.	Inne	0	0	0	0
I.	Zysk/strata brutto	84 735	-50 796	265 633	109 556
J.	Podatek dochodowy	-5 329	0	31 940	18 311
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0	0	0	0
L.	Zysk/strata netto	90 064	-50 796	233 693	91 245

4.3	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01-09.2023	01-09.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	854 134	802 443
I.	Zysk (strata) netto	233 662	91 245
II.	Korekty razem	620 472	711 199
1.	Amortyzacja	481 154	576 486
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 292	-147
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
5.	Zmiana stanu rezerw	-16 756	-37 906
6.	Zmiana stanu zapasów	0	0
7.	Zmiana stanu należności	203 101	289 023
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-64 902	24 255
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43 659	-132 380
10.	Inne korekty	60 241	-8 132
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-439 983	-650 309
I.	Wpływy	228 739	212 118
1.	Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0
3.	Z aktywów finansowych	228 739	212 118
a)	<i>zbycie aktywów finansowych</i>	175 392	179 142
b)	<i>spłata pożyczek długoterminowych</i>	48 385	29 363
c)	<i>otrzymane odsetki</i>	4 962	3 613
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	-668 722	-862 428
1.	Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	-598 722	-702 428
2.	Inwestycje w nieruchomości	0	0
3.	Na aktywa finansowe	-70 000	-60 000
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	-70 000	-60 000
i	<i>nabycie aktywów finansowych</i>	0	0
ii	<i>udzielenie pożyczek długoterminowych</i>	-70 000	-60 000
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	-100 000
C.	Przepływy środków z działalności finansowej	-255 610	-270 989
I.	Wpływy	0	0
1.	Wpływy netto z emisji akcji	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	0	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	-255 610	-270 989
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-240 000	-264 000
3.	Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-15 520	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0	0
8.	Odsetki	-91	-189
9.	Inne wydatki finansowe	0	-6 800
D.	Przepływy pieniężne netto, razem	158 541	-118 855
F.	Środki pieniężne na początek okresu	328 380	325 556
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	486 921	206 701

4.4	Zestawienie zmian w kapitale własnym	01-09.2023	01-09.2024
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 114 750	2 234 924
	Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	Korekty błędów podstawowych	0	0
	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 155 198	2 234 924
1.	Kapitał podstawowy bilans otwarcia	1 200 000	1 200 000
1.1.	Zmiany	0	0
1.2	Kapitał podstawowy bilans zamknięcia	1 200 000	1 200 000
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy bilans otwarcia	494 976	620 213
4.1	Zmiany	125 237	54 558
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy bilans zamknięcia	620 213	674 771
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans otwarcia	56 877	96 153
5.1	Zmiany	2 786	-54 455
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans zamknięcia	59 663	41 698
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans otwarcia	0	0
6.1	Zmiany	0	0
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans zamknięcia	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans otwarcia	362 897	0
a)	zwiększenie	0	0
b)	zmniejszenie (pokrycie straty)	-362 897	0
7.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans zamknięcia	0	0
8.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	233 662	91 245
a)	zysk netto	233 662	91 245
b)	strata netto	0	0
c)	odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 113 539	2 007 714
III.	Kapitał własny po propozycji podziału zysku/pokrycia straty	2 113 539	2 007 714

5. NAJWAŻNIEJSZE CZYNNIKI I ZDARZENIA, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

5.1. Przychody ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży w pierwszych trzech kwartałach 2024 roku wyniosły 2 726,5 tys. złotych i były o 4,0 proc. wyższe w porównaniu z poprzednim rokiem.

5.2. Koszty działalności operacyjnej

w tys. PLN	za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Zmiana
Koszty działalności operacyjnej	2 384,3	2 600,7	9,1%
Amortyzacja	481,2	576,5	19,8%
Zużycie materiałów i energii	56,8	58,3	2,7%
Usługi obce	493,8	526,7	6,7%
Podatki i opłaty	44,1	47,0	6,7%
Wynagrodzenia	1 087,5	1 158,0	6,5%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	151,7	168,2	10,9%
Pozostałe koszty rodzajowe	69,2	66,0	-4,6%
Usługi obce, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne	1 733,1	1 852,9	6,9%

W pierwszych trzech kwartałach 2024 koszty działalności operacyjnej były o 9,1 proc. wyższe niż rok wcześniej. Z tego koszty wynagrodzeń były wyższe o 6,5 proc. zaś koszty usług obcych wyższe o 6,7 proc. Istotną pozycję w kosztach działalności operacyjnej stanowi amortyzacja, która wyniosła 576,5 tys. złotych i była wyższa o 19,8 proc. niż rok wcześniej.

Wzrost jest związany z sukcesywnym wdrażaniem w 2024 roku nowych rozwiązań informatycznych, w szczególności widżetów do prezentacji ekstraktów z wybranych baz danych Emitenta, które są osadzone w serwisach internetowych klientów zewnętrznych.

Aby zapewnić porównywalność danych, w zestawieniu zaprezentowano łączną wartość kosztów związanych z usługami obcymi, wynagrodzeniami oraz ubezpieczeniami społecznymi – były one o 6,2 proc. wyższe niż rok wcześniej.

5.3. Wynik finansowy

Notoria S.A. zakończyła trzy kwartały 2024 roku zyskiem netto w wysokości 91,2 tys. złotych (rok wcześniej był to zysk netto w wysokości 233,7 tys. złotych). Wynik EBITDA (liczony jako wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) wyniósł w tym czasie 702,2 tys. złotych (wobec 728,8 tys. złotych rok wcześniej). Zmiana wynika ze zwiększonej amortyzacji związanej z wprowadzeniem do użytku nowych serwisów i baz danych.

5.4. Bilans

Bilans na koniec trzeciego kwartału 2024 roku zamknął się sumą bilansową w wysokości 2.877,4 tys. złotych (spadek o 9,6 proc.). Wartości niematerialne i prawne stanowią 50,7 proc. sumy bilansowej (wobec 36,7 proc. rok wcześniej). Znaczący udział w aktywach (14,1 proc., wobec 18,8 proc. rok wcześniej) stanowią inwestycje długoterminowe, na które

składają się akcje i udziały w spółkach nowych technologii, obejmowane na wczesnym etapie rozwoju oraz akcje spółki Moonlit SA, z którą Emitent współpracuje przy tworzeniu produktów związanych z ESG, których będą wykorzystywane narzędzie RAG-LLM.

5.5. Zatrudnienie

Na dzień bilansowy łączne zatrudnienie w Spółce (pełne etaty) wyniosło 16 osób.

5.6. Czynniki o nietypowym charakterze

W III kwartale 2024 roku nie wystąpiły czynniki o nietypowym charakterze.

5.7. Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta

W pierwszych trzech kwartałach 2024 roku systematycznie wprowadzano dane do nowej bazy Notoria.ESG, która jest dostosowana do sprawozdawczości *RTS* (rozporządzenie delegowane (UE) 2022/1288 dotyczące ujawniania informacji w zakresie zrównoważonego rozwoju w sektorze usług finansowych), standardów tematycznych *ESRS* (rozporządzenie delegowane (UE) 2023/2772 dotyczące europejskich standardów sprawozdawczości w zakresie zrównoważonego rozwoju) oraz *Taksonomii* (rozporządzenie delegowane (UE) 2021/2139 dotyczące kryteriów zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej). Istotnym rozszerzeniem zakresu bazy w III kwartale było włączenie wymogów *ITS* (rozporządzenie wykonawcze (UE) 2022/2453 dotyczące ujawniania informacji ESG przez instytucje kredytowe).

W trzecim kwartale zakończono pierwszy etap zasilania bazy danymi historycznymi oraz rozpoczęto proces weryfikacji i walidacji wprowadzonych informacji. W ramach rozwoju bazy Notoria.ESG rozpoczęto prace nad implementacją modułu analitycznego umożliwiającego obliczanie wskaźników ESG oraz generowanie ratingów na podstawie zgromadzonych danych.

5.8. Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

Emitent kontynuował projekt dotyczący wykorzystania dużych modeli językowych (LLM) do przetwarzania informacji tekstowych, które są wprowadzane do baz danych. W ramach pierwszego etapu projektu opracowano wstępne wersje narzędzi typu RAG (wyszukiwanie informacji z generowaniem tekstu) do trzech baz: Notoria.Unit, Notoria.KRS oraz Notoria.ESG. Rozpoczęto testy wydajnościowe opracowanych rozwiązań oraz ich optymalizację, a także wdrożono pierwsze rozwiązania w bazie Notoria.Unit.

W trzecim kwartale 2024 roku rozpoczęto prace nad wykorzystaniem modeli LLM do automatycznej identyfikacji i klasyfikacji informacji niefinansowych zawartych w raportach ESG, ze szczególnym uwzględnieniem wymogów standardów *ESRS* oraz wymagań *Taksonomii*. Rozwiązanie to ma na celu przyspieszenie i zwiększenie dokładności procesu pozyskiwania danych ESG z dokumentów źródłowych.

W kolejnych kwartałach Emitent planuje wykorzystanie narzędzi RAG-LLM do usprawnienia procedur przetwarzania i wprowadzania not do sprawozdań finansowych do baz danych KRS oraz analizy raportów niefinansowych.

5.9. Grupa kapitałowa Emitenta

Na dzień bilansowy Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

5.10. Publikowane prognozy

Zarząd Emitenta nie opublikował prognoz finansowych na 2024 rok i nie planuje publikować takich prognoz.

6. Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzonego kwartalnego sprawozdania finansowego Notoria S.A.

Zarząd Notoria S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Warszawa, 8 listopada 2024 r.

Artur Sierant – Prezes Zarządu
Małgorzata Opalińska – Wiceprezes Zarządu