



Yoshi  
Innovation S.A.




Yoshi  
Innovation S.A.

YOSHI INNOVATION S.A.


Raport za III kwartał 2024 r.

Chorzów, dnia 14 listopada 2024 roku

 +48 510 268 698

 biuro@yoshisa.pl

 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów

 [www.yoshisa.pl](http://www.yoshisa.pl)

**NIP:** 5242573311 **REGON:** 140538834 **KRS:** 0000380588 **NCAGE CODE:** 9AHZH



## 1. Podstawowe dane o emitencie

Emitent:

Yoshi Innovation S.A. z siedzibą w Chorzowie

ul. 75 Pułku Piechoty 1

41-500 Chorzów

tel.: +48 509 041 544

internet: [www.yoshisa.pl](http://www.yoshisa.pl)

e-mail: [biuro@yoshisa.pl](mailto:biuro@yoshisa.pl)

Przedmiot działalności: pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana

Zarząd:

Na dzień 30 września 2024 roku skład Zarządu Spółki był jednoosobowy:

Marcin Sprawka – Prezes Zarządu

Natomiast w dniu 1 października 2024 roku Rada Nadzorcza podczas posiedzenia powołała Członka Zarządu w osobie Michała Zembala. W związku z powyższym, na dzień publikacji niniejszego raportu skład Zarządu Emitenta przedstawia się następująco:

Marcin Sprawka – Prezes Zarządu

Michał Zembala – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Na początku III kwartału 2024 roku, w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

Tomasz Flak - Członek Rady Nadzorczej

Karol Jędrasiak - Członek Rady Nadzorczej

Damian Kubera - Członek Rady Nadzorczej

Gerhard Mikolaiczik - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Szopa - Członek Rady Nadzorczej

Natomiast w dniu 8 sierpnia 2024 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie odwołania członków Rady Nadzorczej, na podstawie której odwołano Pana Tomasza Flaka oraz Pana Damiana Kubere.

Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło w tym samym dniu uchwałę w sprawie powołania z dniem 8 sierpnia 2024 roku członków Rady Nadzorczej:



1. Pana Piotra Konieckiego;
2. Panią Barbarę Zawidlak-Węgrzyńską.

Zważywszy na powyższe skład Rady Nadzorczej w dniu prezentowania niniejszego raportu kształtuje się w następujący sposób:

Karol Jędrasiak - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Koniecki - Członek Rady Nadzorczej

Gerhard Mikolaiczik - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Szopa - Członek Rady Nadzorczej

Barbara Zawidlak-Węgrzyńska - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat Emitenta (ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu):

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów
Kubera Damian	5 914 554 (25,02%)	5 914 554 (25,02%)
Sprawka Marcin	5 260 739 (22,26%)	5 260 739 (22,26%)
Przyłęcki Fundacja Rodzinna	1 400 000 (5,92%)	1 400 000 (5,92%)
Pozostali	11 059 707 (46,80%)	11 059 707 (46,80%)
Ogółem	23 635 000 (100,00%)	23 635 000 (100,00%)

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za III 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 III kwartał 2024 i dane finansowe narastająco, 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. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowo są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Yoshi Innovation S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

### **Bilans**

**Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne.** Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m.in. stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

**Należności długoterminowe i krótkoterminowe** i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

**Zapasy** - są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

**Środki pieniężne** - wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne - dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**Kapitał zakładowy** - spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

**Rezerwy na zobowiązania** - tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów

finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

**Zobowiązania długoterminowe a krótkoterminowe** - są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

**Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów** - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**Podatek dochodowy odroczony** - w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich

różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

**Rozliczenie wyniku finansowego** - przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

### **Rachunek zysków i strat**

1. Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym
2. Przychody ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.
3. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:
  - pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie min. zysków/strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,
  - przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
  - koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
  - straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.
4. Wycena transakcji w walutach obcych. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:





- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka — w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,
- składniki pasywów - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów/kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

## 5. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).

### 3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości w PLN

#### BILANS

AKTYWA	PLN	
	<i>stan na</i>	<i>stan na</i>
	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>30 046 293,13</b>	<b>32 830 526,10</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 121 202,06</b>	<b>12 851 153,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	8 896 952,06	12 851 153,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 224 250,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>13 510,34</b>	<b>30 496,37</b>
1. Środki trwałe	13 510,34	30 496,37
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>631,63</b>	<b>631,63</b>
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	631,63	631,63
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>19 884 757,60</b>	<b>19 938 457,60</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 884 757,60	19 938 457,60
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>26 191,50</b>	<b>9 787,50</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 816,00	6 154,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 375,50	3 633,50
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>760 479,75</b>	<b>549 808,74</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 886,10</b>	<b>3 187,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	5 163,39	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	2 722,71	3 187,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>348 971,90</b>	<b>149 920,62</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	22 132,71	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	326 839,19	149 920,62
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>305 514,19</b>	<b>304 532,24</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	305 514,19	304 532,24
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>98 107,56</b>	<b>92 168,88</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>30 806 772,88</b>	<b>33 380 334,84</b>

PASywa	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2024	30.09.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>26 598 657,91</b>	<b>31 616 564,43</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 213 500,00	2 213 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 002 372,90	21 002 372,90
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	18 216 507,60	18 216 507,60
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 036 388,65	-7 066 456,67
VI. Zysk (strata) netto	-3 797 333,94	-2 749 359,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>4 208 114,97</b>	<b>1 763 770,41</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>681,00</b>	<b>252,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	681,00	252,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 248 267,42</b>	<b>177 203,45</b>
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	1 248 267,42	177 203,45
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 959 166,55</b>	<b>1 586 314,96</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	1 053 886,73	1 235 000,00
2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 905 279,82	351 314,96
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>30 806 772,88</b>	<b>33 380 334,84</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Tytuł	PLN			
	za okres	za okres	za okres	za okres
	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>447 957,65</b>	<b>78 330,20</b>	<b>916 284,00</b>	<b>513 892,72</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	358 853,25	28 086,55	890 912,47	500 774,72
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	89 104,40	50 243,65	25 371,53	13 118,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 260 516,13</b>	<b>415 272,17</b>	<b>3 636 361,52</b>	<b>1 166 147,81</b>
I. Amortyzacja	32 449,32	21 875,88	2 981 510,91	995 223,92
II. Zużycie materiałów i energii	85 269,95	34 494,31	30 797,73	1 426,89
III. Usługi obce	486 549,62	97 409,90	234 883,47	67 950,34
IV. Podatki i opłaty, w tym	19 950,76	1 681,01	21 544,46	1 323,61
V. Wynagrodzenia	441 758,69	174 316,08	291 234,59	74 551,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	72 112,36	26 798,85	33 960,51	7 612,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 621,82	24 124,23	22 707,14	5 701,23
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	61 803,61	34 571,91	19 722,71	12 357,30
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-812 558,48</b>	<b>-336 941,97</b>	<b>-2 720 077,52</b>	<b>-652 255,09</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>49,13</b>	<b>38,52</b>	<b>7 261,79</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	49,13	38,52	7 261,79	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 966 876,81</b>	<b>989 776,10</b>	<b>14 286,77</b>	<b>5 000,00</b>
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
IV. Inne koszty operacyjne	2 966 876,81	989 776,10	14 286,77	5 000,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 779 386,16</b>	<b>-1 326 679,55</b>	<b>-2 727 102,50</b>	<b>-657 255,09</b>
<b>G. 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, w tym	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. Koszty finansowe</b>	<b>15 427,78</b>	<b>4 451,09</b>	<b>17 456,90</b>	<b>6 615,36</b>
I. Odsetki, w tym	14 846,84	4 355,94	17 391,28	6 607,88
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	580,94	95,15	65,62	7,48
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 794 813,94</b>	<b>-1 331 130,64</b>	<b>-2 744 559,40</b>	<b>-663 870,45</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>2 520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 797 333,94</b>	<b>-1 331 130,64</b>	<b>-2 749 359,40</b>	<b>-663 870,45</b>

## RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-3 797 333,94	-1 331 130,64	-2 749 359,40	-663 870,45
II. Korekty razem	3 080 094,87	1 262 031,81	3 073 874,16	1 032 681,68
1. Amortyzacja	32 449,32	21 875,88	2 981 510,91	995 223,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 846,84	4 355,94	17 391,28	6 607,88
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-28 000,00	0,00	-9 000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-5 336,50	4 600,88	221,00	-3 187,00
7. Zmiana stanu należności	54 038,83	202 339,89	135 345,14	-25 148,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	54 436,30	61 429,22	-48 280,41	81 036,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 990,67	-21 120,25	-3 313,76	-21 850,61
10. Inne korekty	2 965 650,75	988 550,25	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-717 239,07</b>	<b>-69 098,83</b>	<b>324 514,76</b>	<b>368 811,23</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	165 000,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	165 000,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Wydatki	9 540,00	9 540,00	275 000,00	270 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 540,00	9 540,00	0,00	0,00
2. Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	275 000,00	270 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>155 460,00</b>	<b>-9 540,00</b>	<b>-275 000,00</b>	<b>-270 000,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	700 000,00	0,00	750 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	700 000,00	0,00	750 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	45 149,19	6 150,97	637 658,77	8 294,57
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	25 000,00	0,00	615 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 302,35	1 795,03	5 267,49	1 686,69
8. Odsetki	14 846,84	4 355,94	17 391,28	6 607,88
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>654 850,81</b>	<b>-6 150,97</b>	<b>112 341,23</b>	<b>-8 294,57</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII)</b>	<b>93 071,74</b>	<b>-84 789,80</b>	<b>161 855,99</b>	<b>90 516,66</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>93 071,74</b>	<b>-84 789,80</b>	<b>161 855,99</b>	<b>90 516,66</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>142 544,26</b>	<b>0,00</b>	<b>103 041,03</b>	<b>174 380,36</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>	<b>235 616,00</b>	<b>-84 789,80</b>	<b>264 897,02</b>	<b>264 897,02</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Treść		01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<b>I.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU ( BO )</b>	<b>30 395 991,85</b>	<b>27 929 788,55</b>	<b>34 365 923,83</b>	<b>32 280 434,88</b>
<b>I.a.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU ( BO ), PO KOREKTACH</b>	<b>30 395 991,85</b>	<b>27 929 788,55</b>	<b>34 365 923,83</b>	<b>32 280 434,88</b>
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 213 500,00	2 213 500,00	2 213 500,00	2 213 500,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 213 500,00	2 213 500,00	2 213 500,00	2 213 500,00
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 002 372,90	21 002 372,90	21 002 372,90	21 002 372,90
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 002 372,90	21 002 372,90	21 002 372,90	21 002 372,90
	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	18 216 507,60	18 216 507,60	18 216 507,60	18 216 507,60
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	18 216 507,60	18 216 507,60	18 216 507,60	18 216 507,60
	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 036 388,65	-11 036 388,65	-7 066 456,67	-7 004 130,69
	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	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	11 036 388,65	11 036 388,65	7 066 456,67	7 004 130,69
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 036 388,65	11 036 388,65	7 066 456,67	7 004 130,69
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	11 036 388,65	13 502 591,95	7 066 456,67	8 129 798,33
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 036 388,65	-13 502 591,95	-7 066 456,67	-9 151 945,62
	6. Wynik netto	-3 797 333,94	-1 331 130,64	-2 749 359,40	-663 870,45
<b>II.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU ( BZ )</b>	<b>26 598 657,91</b>	<b>26 598 657,91</b>	<b>31 616 564,43</b>	<b>31 616 564,43</b>
<b>III.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU ( POKRYCIA STRATY )</b>	<b>26 598 657,91</b>	<b>26 598 657,91</b>	<b>31 616 564,43</b>	<b>31 616 564,43</b>

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

Spółka w III kwartale 2024 roku poniosła koszty działalności operacyjnej w wysokości 415.272,17 zł, które wynikają z amortyzacji wartości firmy. Zarząd Spółki rozpoznał na dzień 31.12.2021 wartość firmy w wysokości 19.771.004,69 i począwszy od stycznia 2022 Spółka rozpoczęła umarzanie kwot w wysokości 328.516,75 zł miesięcznie. Powyższe miało bezpośredni wpływ na wysokość straty netto, która wyniosła w III kwartale 2024 roku – 1.331.130,64 zł. Blisko dwukrotny wzrost straty netto Emitenta względem trzeciego kwartału 2023 roku, gdy wynosiła -663.870,45 zł, jest głównie rezultatem wzrostu kosztów operacyjnych oraz spadku sprzedaży w ostatnim kwartale. Na poziom kosztów w szczególności wpłynęły zmiany kadrowe, których celem było wsparcie kluczowych obszarów działalności oraz rozwój strategicznych projektów. Choć te inwestycje mają na celu zwiększenie potencjału firmy w perspektywie długoterminowej, krótkoterminowo przyczyniły się do wzrostu obciążeń finansowych. Ponadto w ostatnim kwartale zaobserwowano spadek sprzedaży wynikający z zahamowania na rynku oraz przesunięcia planowanych zamówień przez kontrahentów na późniejszy termin. Taka sytuacja przełożyła się na niższy poziom przychodów, co dodatkowo wpłynęło na ten wynik. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły w III kwartale 2024 roku 78.330,20 zł, podczas gdy w okresie porównywalnym 2023 roku wyniosły 513.892,72 zł. Na te wyniki złożyły się wspomniane wyżej przesunięcia zaplanowanych przez kontrahentów zamówień oraz zahamowania na rynku.

Czynnikami wpływającymi na osiągnięty wynik finansowy w III kwartale 2024 roku były przede wszystkim:

- amortyzacja wartości firmy,
- zahamowania na rynku,
- przesunięcia terminów zaplanowanych zamówień przez kontrahentów,
- wprowadzone na przestrzeni roku 2024 zmiany kadrowe,
- zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej,
- zawarcie umowy na przeprowadzenie oceny zgodności urządzenia Hyperbary według normy MDR\_EU\_2017/745 oraz certyfikacji Systemu Zarządzania Jakością dla producentów wyrobów medycznych zgodnie z PN EN ISO 13485:2016,
- rozwój produktów własnych w zakresie usług związanych z ochroną własności intelektualnej i strategią zarządzania IP u klientów spółki.

W dniu 3 lipca 2024 roku Zarząd Emitenta w treści raportu ESPI numer 29/2024 poinformował, o zawarciu ramowej umowy dystrybucyjnej z Teleklinika UAB z siedzibą w Litwie, której przedmiotem jest sprzedaż systemów szkolenia ratownictwa medycznego produkowanych przez Emitenta oraz materiałów eksploatacyjnych do tych urządzeń i systemów występujących całościowo pod marką "PhantomSkin" oraz skalpeli plazmowych oznaczonych pod nazwą handlową "Plasma Fission".



Produkty będą sprzedawane przez Emitenta na rzecz Odbiorcy na terenie Litwy, Łotwy i Estonii na podstawie składanych zamówień, pod warunkiem ich akceptacji przez Emitenta. Umowa ma charakter odpłatny. Wysokość wynagrodzenia Emitenta w zakresie objętym Umową będzie uzależniona od ilości sprzedanych Odbiorcy Produktów po cenach dystrybucyjnych, na zasadach szczegółowo określonych w Umowie.

Emitentowi przysługuje prawo do odmowy realizacji zamówień Odbiorcy na warunkach określonych w Umowie.

Umowa została zawarta na czas nieokreślony i obowiązuje od dnia jej podpisania. Stronom przysługuje możliwość jej rozwiązania ze skutkiem natychmiastowym w przypadkach szczegółowo określonych w Umowie, a pozostałe warunki wykonania Umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

W treści raportu bieżącego EBI numer 15/2024 z dnia 5 sierpnia, Zarząd Emitenta poinformował o otrzymaniu w dniu 5 sierpnia 2024 roku rezygnacji Pana Damiana Kubery - Członka Rady Nadzorczej Spółki – z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 5 sierpnia 2024 roku.

Zarząd Spółki w dniu 8 sierpnia podał do wiadomości publicznej informację o podjęciu przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały w sprawie odwołania członków Rady Nadzorczej, na podstawie której odwołano Pana Tomasza Flaka oraz Pana Damiana Kubereę. Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło w tym samym dniu uchwałę w sprawie powołania z dniem 8 sierpnia 2024 roku członków Rady Nadzorczej:

1. Pana Piotra Konieckiego,
2. Panią Barbarę Zawidlak-Węgrzyńską.

Dnia 30 września 2024 roku Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu umowy z jednostką notyfikowaną o numerze 2274, tj. ze spółką pod firmą TÜV NORD Polska sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Na podstawie zawartej umowy jednostka certyfikująca przeprowadzi procedurę oceny zgodności urządzenia Hyperbary według normy MDR \_EU\_ 2017/745, według załącznika IX, a ponadto certyfikację Systemu Zarządzania Jakością dla producentów wyrobów medycznych zgodnie z PN EN ISO 13485:2016 w obszarze produkcja, wprowadzenie do obrotu, instalowanie oraz serwis aktywnych wyrobów medycznych przeznaczonych do terapii ozonowo-tlenowych.

## **5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz:**

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

## **6. W przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

Nie dotyczy.

## **7. Informacja na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

## **8. Jednostki wchodzące w skład Grupy kapitałowej Emitenta**

**W skład Grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2024 roku wchodziły następujące jednostki zależne:**

1. Stabilobaby sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
2. Stabilobaby P.S.A. z siedzibą w Chorzowie,
3. Woundscanning sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie,
4. Phantombody sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie,
5. Yoshi Intellectual Property sp. z o.o. w Chorzowie.

W skład Grupy kapitałowej Emitenta nie wchodzi inne jednostki zależne.

Brak jest jednostek podlegających konsolidacji.

**1. STABILOBABY SP. Z O.O.**

Firma:	Stabilobaby
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Migdałowa 4, 02-796 Warszawa
KRS:	0000769837
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 100 proc. głosów w spółce Stabilobaby sp. z o.o.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 100 proc. udziałów w spółce Stabilobaby sp. z o.o.
Przedmiot działalności:	produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne

Wybrane dane finansowe Stabilobaby sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

**BILANS**

AKTYWA	PLN	
	<i>stan na</i>	<i>stan na</i>
	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. 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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 124,93</b>	<b>1 124,93</b>

<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 124,93</b>	<b>1 124,93</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 124,93	1 124,93
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 124,93</b>	<b>1 124,93</b>

PASywa	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2024	30.09.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-2 742,19</b>	<b>-2 742,19</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-7 742,19</b>	<b>-7 742,19</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 867,12</b>	<b>3 867,12</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 867,12</b>	<b>3 867,12</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	3 006,12	3 006,12
2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	861,00	861,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 124,93</b>	<b>1 124,93</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Tytuł	PLN			
	za okres	za okres	za okres	za okres
	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<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>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartości 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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. 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, w tym	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. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2. STABILOBABY PROSTA SPÓŁKA AKCYJNA



Firma:	Stabilobaby
Forma prawna:	prosta spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Chorzów
Adres:	ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów
KRS:	0000994744
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 100 proc. głosów w spółce
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 100 proc. akcji spółki

Przedmiotem działalności Stabilobaby P.S.A. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Stabilobaby P.S.A., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

### BILANS:

AKTYWA	PLN	
	<i>stan na</i>	<i>stan na</i>
	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. 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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 042 338,73</b>	<b>1 008 753,66</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 354,47</b>	<b>5 826,30</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 354,47	646,54
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>621,50</b>	<b>327 197,17</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	111 180,61
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 039 362,76</b>	<b>675 730,19</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 042 338,73</b>	<b>1 008 753,66</b>

PASywa	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2024	30.09.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-10 212,30</b>	<b>-16 743,07</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-1 161,34</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-9 550,96</b>	<b>-17 243,07</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 052 551,03</b>	<b>1 025 496,73</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>225 863,45</b>	<b>236 432,50</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	216 493,45	0,00
2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	9 370,00	236 432,50
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>826 687,58</b>	<b>789 064,23</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	826 687,58	789 064,23
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 042 338,73</b>	<b>1 008 753,66</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Tytuł	PLN			
	za okres	za okres	za okres	za okres
	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>730 494,49</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	730 494,49	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 463,52</b>	<b>3 610,32</b>	<b>730 494,49</b>	<b>28 291,10</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	20 103,81	499,83
III. Usługi obce	8 463,52	3 610,32	462 541,08	10 034,81
IV. Podatki i opłaty, w tym	0,00	0,00	20,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	207 916,79	14 735,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00	39 912,81	3 017,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	3,00
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-8 463,52</b>	<b>-3 610,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-28 291,10</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 065,46</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	15 065,46
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17,00</b>
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
IV. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	17,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-8 463,52</b>	<b>-3 610,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-13 242,64</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74,00</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, w tym	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	74,00	0,00



<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 087,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>176,12</b>
I. Odsetki, w tym	1 087,44	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	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	0,00	0,00	176,12
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-9 550,96</b>	<b>-3 610,32</b>	<b>74,00</b>	<b>-13 418,76</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-9 550,96</b>	<b>-3 610,32</b>	<b>74,00</b>	<b>-13 418,76</b>

### 3. WOUNDSCANNING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ



Firma:	Woundscanning
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Chorzów
Adres:	ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów
KRS:	0000994771
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 74,63 proc. głosów w spółce
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 74,63 proc. udziałów w spółce

Przedmiotem działalności Woundscanning sp. z o.o. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Woundscanning sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

#### BILANS:

AKTYWA	PLN	
	<i>stan na</i>	<i>stan na</i>
	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. 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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 144 333,58</b>	<b>826 621,18</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 917,61</b>	<b>95 482,35</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>15 565,38</b>	<b>236 992,07</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 565,38	236 992,07
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 126 850,59</b>	<b>494 146,76</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 144 333,58</b>	<b>826 621,18</b>

PASywa	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2024	30.09.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-12 304,66</b>	<b>-30 606,80</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-5 367,11</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-11 937,55</b>	<b>-35 606,80</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 156 638,24</b>	<b>857 227,98</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>250 499,44</b>	<b>241 031,02</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	231 809,44	220 572,20
2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	18 690,00	20 458,82
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>906 138,80</b>	<b>616 196,96</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	906 138,80	616 196,96
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 144 333,58</b>	<b>826 621,18</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Tytuł	PLN			
	za okres		za okres	
	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>815 501,04</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	815 501,04	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 937,55</b>	<b>2 436,55</b>	<b>815 869,67</b>	<b>80 522,57</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	31 109,15	4 099,00
III. Usługi obce	11 937,55	2 436,55	426 318,82	10 146,10
IV. Podatki i opłaty, w tym	0,00	0,00	350,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	277 879,80	52 199,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00	80 211,90	14 078,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-11 937,55</b>	<b>-2 436,55</b>	<b>-368,63</b>	<b>-80 522,57</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>48 565,98</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,02	48 565,98
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51,00</b>
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
IV. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	51,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-11 937,55</b>	<b>-2 436,55</b>	<b>-368,61</b>	<b>-32 007,59</b>
<b>G. 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, w tym	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. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym	0,00	0,00	51,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	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	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-11 937,55</b>	<b>-2 436,55</b>	<b>-419,61</b>	<b>-32 007,59</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-11 937,55</b>	<b>-2 436,55</b>	<b>-419,61</b>	<b>-32 007,59</b>

#### 4. PHANTOMBODY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ



Firma:	Phantombody
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Chorzów
Adres:	ul. 75 Pułku Piechoty nr 1 lok. 206, 41-500 Chorzów
KRS:	0001035139
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 74,63 proc. głosów w spółce
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 74,63 proc. udziałów w spółce

Przedmiotem działalności Phantombody sp. z o.o. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Phantombody sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

##### BILANS:

AKTYWA	PLN	
	<i>stan na</i>	<i>stan na</i>
	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. 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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 068 442,42</b>	<b>975 503,09</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 322,50</b>	<b>41 389,69</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12 920,39</b>	<b>670 445,73</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 920,39	670 445,73
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 054 199,53</b>	<b>263 667,67</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 068 442,42</b>	<b>980 503,09</b>

PASywa	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2024	30.09.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>202 146,99</b>	<b>-29 139,66</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>6 700,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>208 300,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-4 738,40</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-8 114,61</b>	<b>-34 139,66</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>866 295,43</b>	<b>1 009 642,75</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>26 295,43</b>	<b>234 809,07</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	210 000,00
2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	26 295,43	24 809,07
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>840 000,00</b>	<b>774 833,68</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	840 000,00	774 833,68
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 068 442,42</b>	<b>980 503,09</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Tytuł	PLN			
	za okres		za okres	
	01.01.2024 - 30.09.2024	01.07.2024 - 30.09.2024	08.05.2023- 30.09.2023*	01.07.2023- 30.09.2023
<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>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 114,06</b>	<b>3 292,06</b>	<b>98 938,93</b>	<b>71 579,92</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	784,61	505,92
III. Usługi obce	7 764,06	2 942,06	30 612,32	21 142,00
IV. Podatki i opłaty, w tym	350,00	350,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	55 258,92	41 444,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00	12 283,08	8 487,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-8 114,06</b>	<b>-3 292,06</b>	<b>-98 938,93</b>	<b>-71 579,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>367,00</b>	<b>367,00</b>
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
IV. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	367,00	367,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-8 114,06</b>	<b>-3 292,06</b>	<b>-99 305,93</b>	<b>-71 946,92</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 166,33</b>	<b>65 166,33</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, w tym	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	65 166,33	65 166,33
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>



I. Odsetki, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,55	0,00	0,06	0,06
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 114,61</b>	<b>-3 292,06</b>	<b>-34 139,66</b>	<b>-6 780,65</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 114,61</b>	<b>-3 292,06</b>	<b>-34 139,66</b>	<b>-6 780,65</b>

\* Umowa spółki Phantombody sp. z o.o. została zawarta 8 maja 2023 roku, zaś Spółka Phantombody sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10 maja 2023 roku.

**5. YOSHI INTELLECTUAL PROPERTY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**


Firma:	Yoshi Intellectual Property
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Chorzów
Adres:	ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów
KRS:	0000557400
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 49,01 proc. głosów w spółce
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 49,01 proc. udziałów w spółce

Przedmiotem działalności Yoshi Intellectual Property sp. z o.o. jest produkcja urządzeń napromieniowujących, sprzętu elektromedycznego i elektroterapeutycznego.

Wybrane dane finansowe Yoshi Intellectual Property sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

**BILANS:**

AKTYWA	PLN	
	<i>stan na</i>	<i>stan na</i>
	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 079,00</b>	<b>1 390,25</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. 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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 079,00</b>	<b>1 390,25</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 079,00	1 390,25
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>94 536,95</b>	<b>66 405,29</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 815,00</b>	<b>4 815,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	4 815,00	4 815,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>42 664,34</b>	<b>22 438,61</b>

1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>42 233,11</b>	<b>38 653,68</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 233,11	38 653,68
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 824,50</b>	<b>498,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>95 615,95</b>	<b>67 795,54</b>

PASYWA	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2024	30.09.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>10 991,26</b>	<b>7 834,05</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5 100,00</b>	<b>5 100,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>12 364,44</b>	<b>-9 426,71</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-6 473,18</b>	<b>12 160,76</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>84 624,69</b>	<b>59 961,49</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>84 624,69</b>	<b>59 961,49</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	6 072,47
2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	84 624,69	53 889,02
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>95 615,95</b>	<b>67 795,54</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Tytuł	PLN			
	za okres		za okres	
	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>117 353,02</b>	<b>35 203,02</b>	<b>118 054,37</b>	<b>33 000,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	117 353,02	35 203,02	118 054,37	33 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>121 435,14</b>	<b>53 526,89</b>	<b>104 814,76</b>	<b>39 318,28</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	600,84	559,11	331,06	0,00
III. Usługi obce	51 544,73	29 468,66	41 247,81	12 362,82
IV. Podatki i opłaty, w tym	249,70	125,20	1 308,50	0,00
V. Wynagrodzenia	68 014,26	22 671,42	60 725,39	26 955,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 025,61	702,50	1 202,00	0,00
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-4 082,12</b>	<b>-18 323,87</b>	<b>13 239,61</b>	<b>-6 318,28</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>580,44</b>	<b>280,44</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	580,44	280,44
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 791,63</b>	<b>0,00</b>	<b>85,44</b>	<b>85,00</b>
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
IV. Inne koszty operacyjne	1 791,63	0,00	85,44	85,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-5 873,75</b>	<b>-18 323,87</b>	<b>13 734,61</b>	<b>-6 122,84</b>

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1,00</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, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>600,43</b>	<b>547,43</b>	<b>371,85</b>	<b>16,00</b>
I. Odsetki, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	600,43	547,43	371,85	16,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-6 473,18</b>	<b>-18 871,30</b>	<b>13 362,76</b>	<b>-6 138,84</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 202,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-6 473,18</b>	<b>-18 871,30</b>	<b>12 160,76</b>	<b>-6 138,84</b>

**II. W skład Grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2024 roku wchodziły następujące jednostki stowarzyszone:**

1. Mikrovolt sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.
2. CTE Group S.A. z siedzibą w Chorzowie

**1. MIKROVOLT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Firma:	Mikrovolt
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres:	Aleja Kasztanowa 3A-5, 53-129 Wrocław
KRS:	0000699216
NIP:	8982237830
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 30 proc. udziałów w spółce
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 30 proc. Głosów w spółce

Przedmiotem działalności Mikrovolt sp. z o.o. jest działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne.

**2. CTE GROUP SPÓŁKA AKCYJNA**

Firma:	CTE Group
Forma prawna:	spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Chorzów
Adres:	ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów
KRS:	0000347438
NIP:	6272595631
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 28,99 proc. głosów w spółce
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 28,99 proc. akcji spółki

Podstawowa działalność CTE Group S.A. obejmuje:

- organizację i prowadzenie szkoleń,
- usługi w zakresie szeroko pojętego doradztwa biznesowego oraz personalnego (usługi HR),

- usługi outdoor oraz organizację eventów mających na celu budowę lub usprawnienie pracy zespołów pracowniczych.

CTE Group S.A. specjalizuje się w szkoleniach z zakresu zarządzania i sprzedaży i dysponuje zapleczem trenerskim umożliwiającym organizację szkoleń z takich dziedzin, jak: zarządzanie, zarządzanie produkcją, sprzedaż i obsługa klienta, marketing, prawo, ekonomia, szkolenia IT, zarządzanie systemami, kursy zawodowe, doradztwo personalne, komunikacja, umiejętności osobiste.

## **9. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Emitent nie sporządza skonsolidowanego raportu okresowego na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależne, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”.

Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności spółek zależnych będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstępianie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

## **10. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez emitenta**

Na dzień 30 września 2024 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu liczba osób zatrudnionych przez Emitenta stanowi – 7 osób na podstawie umowy o pracę (7 w przeliczeniu na pełne etaty) oraz 4 osoby na podstawie stosownych umów o współpracę.

Marcin Sprawka  
Prezes Zarządu

Michał Zembala  
Członek Zarządu