



INTERMARUM S. A.

**RAPORT OKRESOWY ZA
III KWARTAŁ 2024 R.**

Opole, dnia 14 listopada 2024 r.



1. Pismo Zarządu do Akcjonariuszy

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Działając jako Zarząd INTERMARUM S.A., przedstawiamy raport okresowy za III kwartał 2024 roku. Wskazany okres był czasem wyjątkowej pracy, licznych spotkań i wdrażania pakietu naprawczego w Spółce. W dniu 19 sierpnia 2024 roku jako Zarząd podjęliśmy decyzję w sprawie przeprowadzenia uproszczonego postępowania restrukturyzacyjnego Spółki, tj. postępowania o zatwierdzenie układu, co zapoczątkowało w Intermarum S.A. proces restrukturyzacyjny. W dniu dzisiejszym miało miejsce Zgromadzenie Wierzycieli w celu głosowania nad układem. O wynikach głosowania poinformujemy Państwa w osobnym raporcie, kiedy już będziemy mieć zgromadzone i usystematyzowane informacje w zakresie oddanych głosów.

Miniony III kwartał był również istotnym okresem z punktu widzenia operacyjnego. W dniu 4 lipca 2024 roku powołana została spółka zależna JNT GAMES sp. z o.o., co zapoczątkowało działalność w ramach Grupy Kapitałowej INTERMARUM S.A. Główną działalnością JNT GAMES jest wykonywanie gier dla dorosłych (18+) oraz w kategorii 16+, przeznaczonych na komputery stacjonarne, platformy mobilne oraz konsole. Jest to element porządkowania struktury firmy i skupienia się na produkcji gier na silniku Unity.

W dniu 20 września 2024 roku JNT GAMES sp. z o.o. zawarła umowę wydawniczą z Nutaku Publishing Limited, dotyczącą produkcji i wydania nowej gry pod roboczym tytułem



Castle 69, której budżet będzie nie mniejszy niż 200.000 EUR netto. Castle 69 to nowe IP Grupy Kapitałowej InterMarum S.A. z kategorii Adult Gaming Experience, bazujące na motywach fantasy, magii i baśni. Gra wykorzystywać będzie mechaniki i rozwiązania stosowane w grze Shelter69 i będzie również grą darmową (F2P), z rozbudowanym systemem mikropłatności.

W dniu 26 września 2024 roku miała miejsce premiera gry Pocket Waifu: Rekindled, która do dnia 13 listopada sprzedała się w 4.500 egzemplarzy. Dotychczasowa sprzedaż mieści się w założonych przez Spółkę celach, przy czym jako Zarząd spodziewamy się, że sprzedaż gry będzie rozciągnięta w dłuższym okresie, na co wskazuje znaczny wzrost wishlist (22 500 na Steam).

W opinii Zarządu bieżąca sytuacja Spółki znacząco się poprawiła. Gra Shelter69 przynosi stałe comiesięczne przychody, a premiera Gry Pocket Waifu: Rekindled oraz zawarcie umowy na stworzenie Castle 69 zapewniło Grupie nowe środki finansowe, co ustabilizowało sytuację w firmie.

Pomimo trudności, widzimy jasną drogę wyjścia z kryzysu, która pozwoli wyprowadzić Grupę Kapitałową InterMarum S.A. na prostą. Niezmiennie dziękujemy za zaufanie i wierzymy, że najbliższe miesiące przyniosą nam znaczącą poprawę sytuacji w Grupie.

Szymon Janus
Prezes Zarządu

Michał Szymerski
Wiceprezes Zarządu



2. Informacje ogólne

Dane Spółki

Adres rejestrowy	INTERMARUM SPÓŁKA AKCYJNA ul. B. Głowackiego 25-27/8B 45-110 Opole
Akta rejestrowe	Sąd Rejonowy w Opolu Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego ul. Plebiscytowa 3a 45-359 Opole
KRS	0000400030
NIP	7543028319
REGON	160378361
Witryna internetowa	www.intermarum.com
E-mail	ir@intermarum.com

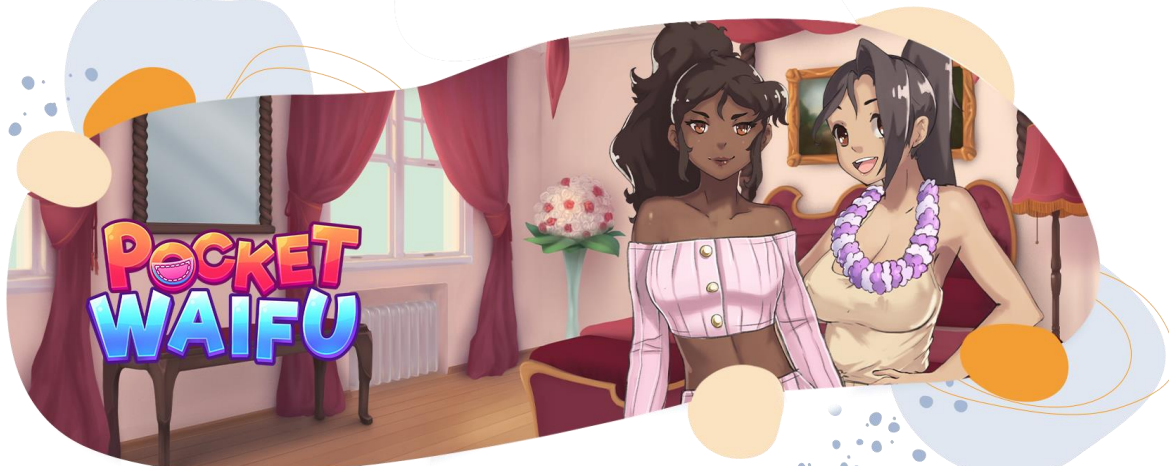
Charakterystyka działalności

Działalność Intermarum S.A. związana jest z **tworzeniem gier** na wszystkie możliwe platformy. Spółka specjalizuje się w **tworzeniu gier typu adult gaming experience pod subbrandem JNT Games**, przy współpracy z platformą Nutaku Publishing.

W ramach **JNT GAMES sp. z o.o.** wykonuje gry dla dorosłych (18+) oraz w kategorii 16+, przeznaczonych na komputery stacjonarne, platformy mobilne oraz konsole.

Podstawowe produkty

Studio **INTERMARUM** już od ponad 13 lat **tworzy gry** na PC i urządzenia mobilne, które według stanu na 30 września 2024 roku **zatrudniała 26 osoby**.



Pocket Waifu to wydana w kwietniu 2018 roku darmowa gra przeznaczona dla dorosłych odbiorców w stylu tamagotchi, z ambitną warstwą fabularną. Pocket Waifu to poważne i dojrzałe podejście do gier z gatunku Adult Gaming Experience, z bogatą warstwą fabularną.

Opis gry: Pocket Waifu to visual novel, w ramach której gracz umawia się z 14 unikatowymi postaciami, z którymi może się spotykać, zaprzyjaźnić i nawiązać kontakty osobiste. To rozbudowana historia z ponad 100 animowanymi scenami do odblokowania, z możliwością dostosowania ubioru bohaterów i urządzenia mieszkania. Gra łączy zarządzanie czasem z ciekawą opowieścią w stylu visual novel i ekscytującymi scenami dla dorosłych.

Gra została wydana na platformę Nutaku (w wersji mobilnej i na komputery stacjonarne) oraz Steam w ramach submarki JNT Games. Wydawcą jest Nutaku Publishing Limited. Pocket Waifu gromadzi ok. 3,1 mln zarejestrowanych graczy i aktywną społeczność, zbudowaną dzięki dojrzałemu podejściu do tematyki gier dla dorosłych oraz atrakcyjnej warstwie wizualnej. Właścicielem praw do marki jest Emitent.

Gra wydana została w modelu free-to-play, z rozbudowanym systemem mikrotransakcji. Budżet gry wyniósł ok. 200 tys. zł, pokryty w 100% przez Nutaku Publishing Limited. Gra przyniosła przychody całościowe w wysokości 2 000 000,00 dolarów, z czego ponad 600 000,00 dolarów dla Spółki.

Gra od 2021 roku nie jest już wspierana i nie wychodzą do niej nowe aktualizacje oraz treści. Nadal jest jednak dostępna na platformach Nutaku i Steam, gdzie w dalszym ciągu grają w nią setki graczy.



Space Company Simulator to gra ekonomiczno-strategiczna o branży kosmicznej, polegająca na zmierzeniu się z wyzwaniami transportu kosmicznego poprzez osobę prezesa korporacji. **W grze** należy skutecznie **zarządzać firmą**, by **wygrać** technologiczny i finansowy **wyścig do gwiazd**. Space Company Simulator odzwierciedla wyzwania przemysłu kosmicznego i pozwala poczuć się jak giganci tej branży.

Opis gry: Gra polega na kierowaniu wielką korporacją oraz realizacji działań w celu wygrania wyścigu do gwiazd. Gracz sprawdza swoje zdolności strategicznego planowania w realistycznym symulatorze zarządzania firmą, zajmującą się transportem kosmicznym i wysyłaniem pierwszej załogowej misji na Marsa. Gra umożliwia projektować i budować rakiety, zatrudniać zespół światowej klasy astronautów, odkrywać nowe technologie, zawierać kontrakty, wysyłać różne korporacje w kosmos, czy też zdobywać fundusze potrzebne do dalszego rozwoju firmy. Gracz ma możliwość dopasowania statków kosmicznych do swoich potrzeb i odblokowania nowych, lepszych części, by zwiększyć szanse powodzenia każdej misji.

Gra od **listopada 2019** roku jest dostępna w **Early Access** na platformie **Steam**, gdzie przy pomocy graczy realizowany jest jej rozwój. **Wydawcą** gry jest **All in! Games SA**. Zgodnie z aneksem do umowy wydawniczej, **gra została przekazana do wydawcy**, a Spółka **zakończyła pracę** nad projektem.



Brazzers The Game to wydana 22 kwietnia 2021 roku gra typu Casual z segmentu **Adult Gaming Experience**. W ramach gry, za cel obierane jest stworzenie świetnie prosperującego studia filmowego filmów dla dorosłych, gdzie gracz ma za zadanie zatrudniać największe gwiazdy marki **Brazzers**.

Gra **wydana jest na licencji** jednej z największych marek w branży filmów dla dorosłych. **Brazzers The Game** to międzynarodowa produkcja (współpraca pomiędzy 5 krajami na 3 kontynentach), w ramach której Spółka nastawiła się na budowanie długiej relacji z użytkownikami.

Opis gry: W ramach gry, gracz wciela się w rolę producenta filmów dla dorosłych i rozwija nowe studio o kolejne poziomy sławy, pracując z najlepszymi postaciami marki **Brazzers**. Tworząc kolejne filmy, może zdobyć sławę i fundusze na stworzenie świetnie prosperującego studia filmowego filmów dla dorosłych.

Brazzers The Game to gra free-to-play z rozbudowanym systemem **mikrotransakcji**. Gra wydana jest na **platformę Nutaku oraz Steam** w ramach submarki **JNT Games**. **Wydawcą jest Nutaku Publishing Limited**. Gra obecnie znajduje się w fazie utrzymania i wsparcia, w ramach której dodawane są nowe aktorki oraz wydarzenia (eventy) specjalne.



Workshop Simulator to świeże i ambitne podejście do **gatunku symulatorów**. W ramach gry gracz poddaje wirtualnej renowacji przedmioty, korzystając z szeregu mechanik renowacyjnych, takich jak demontaż, czyszczenie, szlifowanie czy malowanie. **Workshop Simulator** to **nowy standard** w zakresie jakości **produkcji, wizualnej oraz stylistycznej**. To rozbudowany i emocjonalnie wyraźny wątek fabularny.

Opis gry: W **Workshop Simulator** gracz kierować będzie warsztatem, w którym może naprawiać i odnawiać przedmioty, korzystając z szeregu mechanik renowacyjnych, takich jak demontaż, czyszczenie, szlifowanie i malowanie. Gracz ma za zadanie tchnąć nowe życie w starocie, doceniając użyteczność każdego przedmiotu, który w rękach specjalisty może stać się małym dziełem sztuki. Gra **Workshop Simulator** wprowadza gracza w nostalgiczny i relaksujący klimat, wraz z otoczeniem i rozgrywką sprawiając, że ożywają wspomnienia.

Premiera gry miała miejsce **10 marca 2022 roku** na **platformę PC**. **Wydawcą** gry na tą platformę była **Intermarum S.A.**

W dniu 8 września 2023 roku Spółka podpisała **umowę**, na podstawie której **sprzedała Sheeppard S.A. prawa do gry Workshop Simulator**, zgodnie z którą przeniesienie praw własności intelektualnej do gry nastąpi z chwilą zapłaty wynagrodzenia (na dzień sporządzenia niniejszego raportu, prawa do tej gry pozostają własnością Spółki).



Shelter69 to strategia z segmentu **Adult Gaming Experience** z bogatą warstwą fabularną i ogromną ilością contentu. Zadaniem gracza jest rozbudowa schronu nuklearnego w post apokaliptycznym świecie, ratowanie kolejnych postaci i umawianie się z nimi. **Gra aspiruje** do miana **najbardziej rozbudowanej gry Adult Gaming Experience**, z ambitnym wątkiem fabularnym, niespotykanym dotąd w tej branży poziomem graficznym i jakościowym.

Opis gry: Gracz wciela się w jednego z ostatnich mężczyzn w świecie ogarniętym chaosem i musi podjąć się odbudowy społeczeństwa w swoim schronie, ukrytym głęboko w górach przed wzrokiem reszty świata. Zadaniem gracza jest rozbudowa swojego schronu, ratowanie kolejnych bohaterów, zapewnienie im bezpieczeństwa, komfortu i ucieczki od świata, w którym panuje okrutna postapokaliptyczna rzeczywistość. Gra łączy w sobie rozbudowaną historię i postacie, z elementami rozbudowy bazy oraz misjami, w ramach których bohaterki pokonują kolejne lokacje.

Shelter69 jest grą free-to-play z rozbudowanym systemem **mikrotransakcji**. **Wydawcą** gry jest **Nutaku Publishing Limited**. W dniu **15 lutego 2022** roku wystartował tzw. „**Soft Launch**” gry, to znaczy rozpoczęte zostały testy gry w wybranych krajach, których celem była analiza i optymalizacja KPI (Key Performance Indicators - Kluczowe Wskaźniki Rentowności), jak również przeprowadzenie szerszych testów, co w konsekwencji miało pozytywny wpływ na jakość techniczną gry. **Premiera gry** miała miejsce **16 maja 2022** roku. Gra została wydana na **platformy Nutaku oraz Steam**, w ramach submarki **JNT Games**.



Właścicielem praw do marki jest Emitent. Gra została bardzo dobrze przyjęta przez graczy, co spowodowało, że **spłata budżetu wydawcy** (Nutaku Publishing Limited), nastąpiła już w **lipcu 2022** roku. Jednocześnie w IV kwartale 2022 roku, **przychody** wygenerowana przez grę **przekroczyły koszty** związane z jej tworzeniem i Spółka **aktywowała** już **całość** poniesionych w przeszłości **wydatków**, a przez to **Shelter69 spłaciła** już wszystkie poniesione **koszty** zarówno dla wydawcy Nutaku jak i dla Spółki.



Szacunkowe, nieoficjalne przychody osiągnięte ze sprzedaży Shelter 69, wygenerowane na podstawie wewnętrznego systemu analitycznego do dnia 13 listopada 2024 roku, ok 3 mln dolarów, gdzie przychody przypadające dla Intermarum S.A. wyniosły ok 1,45 mln dolarów, a w grę do tej pory zagrało ponad 1 milion graczy.



Pocket Waifu: Rekindled to reedycja najbardziej popularnej gry Emitenta, której premiera miała miejsce 26 września 2024 roku. W ramach prac, odświeżona została grafika gry, w tym sceny erotyczne oraz przekształceniu uległa mechanika rozgrywki, w celu dostosowania jej do linearnej historii. Dostosowanie to było kluczowe, gdyż **Pocket Waifu: Rekindled** została wydana na platformy PC (Steam, Steamdeck, GOG) jako gra z kategorii premium.

Gra spotkała się z bardzo dobrym przyjęciem, gdzie na platformie Steam gracze zamieścili 92% pozytywnych recenzji. Na dzień 13 listopada 2024 roku gra sprzedała się w ponad 4.500 egzemplarzach, a ok 22.500 użytkowników dodało Grę do wishlist na Steam. W opinii Zarządu, dotychczasowa sprzedaż Gry mieści się w założonych przez Zarząd celach, przy czym Zarząd spodziewa się, że sprzedaż Gry będzie rozciągnięta w dłuższym okresie, na co wskazuje znaczny wzrost wishlist, co z kolei daje bardzo dobre prognozy przed zimową wyprzedają na platformie Steam.



Kluczowe produkcje w procesie tworzenia:



W dniu **20 września 2024** roku JNT GAMES sp. z o.o. zawarła umowę wydawniczą z **Nutaku Publishing Limited**, dotyczącą produkcji i wydania nowej gry pod roboczym tytułem **Castle 69**, której budżet będzie nie mniejszy niż **200.000 EUR netto**.

W ramach umowy JNT GAMES odpowiedzialne będzie za stworzenie i wsparcie gry, natomiast Nutaku za finansowanie, dystrybucję oraz marketing gry. Ponadto, JNT GAMES przysługiwać będzie dodatkowe wynagrodzenie w postaci tantiem, po spłacie kosztów developmentu gry. Planowana **premiera** Castle 69 to **połowa 2025 roku**.

Castle 69 to nowe IP Grupy Kapitałowej Intermarum S.A. z kategorii **Adult Gaming Experience**, bazujące na motywach fantasy, magii i baśni. Gra wykorzystywać będzie mechaniki i rozwiązania stosowane w grze Shelter69 i będzie **grą darmową (F2P)** z rozbudowanym systemem mikropłatności. Castle 69 zadebiutuje na platformie **Steam oraz Nutaku**.



ORANGE.2

Projekt pod nazwą kodową **Orange.2** to mroczna i brutalna kooperacyjna gra akcji z widokiem top-down, ramach którego w 2023 roku stworzona została wersja gry, prezentowana była partnerom globalnym. Problemy ze znalezieniem wydawcy do gry, spowodowane trudną sytuacją w branży Gamedev i wstrzymaniem inwestycji w nowe projekty, spowodowały wstrzymanie prac nad grą.



SHELTER STORIES

Shelter Stories planowa jest jako gra **Premium**, bezpośrednio oparta na rozwiązaniach z gry Pocket Waifu: Rekindled. Widząc ogromne zainteresowanie i potencjał światem stworzonym w ramach **Shelter69**, Spółka planuje wydać grę, która **rozwinie** tak polubiany przez graczy **świat**. Gra oparta będzie na wykorzystaniu systemów stworzonych przy produkcji Pocket Waifu: Rekindled, zaimplementowanych do świata Shelter69. Relatywnie mniejsza skala projektu, ma pozwolić na wdrożenie nowych rozwiązań, tj. voice overy czy tłumaczenia na inne języki. Obecnie gra znajduje się w fazie preprodukcji.



Organy

Zarząd

W skład Zarządu INTERMARUM S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

Szymon Janus	Prezes Zarządu
Michał Szymerski	Wiceprezes Zarządu

Prokurent

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu prokurentem w Spółce jest:

Anna Koczur	Prokurent
--------------------	-----------

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej INTERMARUM S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

Piotr Janus	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Łukasz Borchmann	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Mariusz Kosmaty	Członek Rady Nadzorczej
Zbysław Lasek	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Wołąsiewicz	Członek Rady Nadzorczej



Struktura akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Na dzień 14 listopada 2024 r. struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na walnym zgromadzeniu
Szymon Janus	56 938 947	56 938 947	34,51%	34,51%
Wolpi Sp. z o.o.	15 654 649	15 654 649	9,49%	9,49%
Michał Szymerski	12 027 840	12 027 840	7,29%	7,29%
Artur Górski	9 035 280	9 035 280	5,48%	5,48%
January Ciszewski	9 035 280	9 035 280	5,48%	5,48%
Pozostali akcjonariusze	62 307 630	62 307 630	37,76%	37,76%
RAZEM	164 999 626	164 999 626	100,00%	100,00%

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 30 września 2024 r. w INTERMARUM S.A. zatrudnionych było 9 osób na umowy o pracę, a także 17 osób na umowy cywilnoprawne. Razem w strukturach Emitenta ewidencjonowano 26 osób. Na dzień 30 września 2024 **JNT GAMES sp. z o.o. nie zatrudniał pracowników, ani też nie współpracował na podstawie umów cywilnoprawnych.**



2. Dane finansowe

Poniżej zaprezentowano dane finansowe Grupy Kapitałowej INTERMARUM S.A. za III kwartał 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za III kwartał 2023 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2024 r. do 30 września 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 r. Z powodu nieistnienia Grupy Kapitałowej w 2023, dane porównawcze za 2023 r. prezentowane za ten okres są danymi jednostkowymi Intermarum S.A.

Skonsolidowany bilans

Aktywa		30.09.2023	30.09.2024
A	Aktywa trwałe	8 421 805,17	7 406 794,89
I	Wartości niematerialne i prawne	8 421 805,17	7 406 794,89
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	7 781 745,17	6 766 734,89
3	Inne wartości niematerialne i prawne	640 060,00	640 060,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00



2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 435 043,71	3 176 954,37
I	Zapasy	2 028 872,02	2 701 053,06
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	2 028 872,02	2 701 053,06
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	171 744,30	292 264,62
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	171 744,30	292 264,62



a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	105 432,30	174 681,05
	1) do 12 miesięcy	105 432,30	174 681,05
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	66 312,00	117 583,57
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	231 496,39	180 489,19
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	231 496,39	180 489,19
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	231 496,39	180 489,19
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	231 496,39	180 489,19
	2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
	3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 931,00	3 147,50
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	10 856 848,88	10 583 749,26

Pasywa		30.09.2023	30.09.2024
A	Kapitał (fundusz) własny	8 781 078,08	7 373 901,18
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	16 499 962,60	16 499 962,60
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 095 792,03	3 095 792,03
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00



	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 370 383,14	-11 293 867,03
VII	Zysk (strata) netto	-444 293,41	-927 986,42
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 075 770,80	3 209 848,08
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 075 770,80	3 209 848,08
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 075 770,80	3 209 848,08
a)	kredyty i pożyczki	480 000,00	946 012,71
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	454 526,88	497 258,95
	1) do 12 miesięcy	454 526,88	497 258,95
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	84 241,45
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	1 141 243,92	1 677 334,97
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	5 000,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	10 856 848,88	10 583 749,26



Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco Za okres 01.01.2023- 30.09.2023	Za okres od: 01.07.2023- 30.09.2023	Narastająco za okres 01.01.2024- 30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024- 30.09.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 123 101,38	874 028,72	1 500 510,28	537 756,10
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 062 103,38	567 711,74	1 218 160,63	430 520,11
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 060 998,00	306 316,98	282 349,65	107 235,99
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	Koszty działalności operacyjnej	2 914 316,60	890 445,15	1 667 083,02	640 905,65
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	18 861,01	3 266,22	6 350,64	423,00
III	Usługi obce	644 193,47	139 026,21	253 393,97	91 306,01
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	723,00	373,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 059 410,54	700 391,15	1 280 833,17	501 264,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	142 157,22	46 483,20	97 935,80	36 065,20
	– emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	49 694,36	1 278,37	27 846,44	11 474,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	208 784,78	-16 416,43	-166 572,74	-103 149,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	105 695,61	104 762,75	405,89	1,25
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	104 737,50	104 737,50	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	958,11	25,25	405,89	1,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	761 258,51	253 753,04	761 260,07	253 752,65
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	761 258,51	253 753,04	761 260,07	253 752,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-446 778,12	-165 406,72	-927 426,92	-356 900,95
G	Przychody finansowe	2 889,65	2 382,62	0,00	-68,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
) ^a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
) ^b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	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
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00



IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	2 889,65	2 382,62	0,00	-68,46
H	Koszty finansowe	404,94	28,83	559,50	497,92
I	Odsetki, w tym:	404,94	28,83	98,85	37,27
	– dla jednostek powiązanych	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
	– w jednostkach powiązanych	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	460,65	460,65
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00		0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	-444 293,41	-163 052,93	-927 986,42	-357 467,33
K	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00		0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-444 293,41	-163 052,93	-927 986,42	-357 467,33
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-444 293,41	-163 052,93	-927 986,42	-357 467,33



Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco Za okres 01.01.2023- 30.09.2023	Za okres od: 01.07.2023- 30.09.2023	Narastająco za okres 01.01.2024- 30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024- 30.09.2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-444 293,41	-163 052,93	-927 986,42	-357 467,33
II	Korekty razem	537 415,95	127 967,59	668 223,01	308 478,12
1	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	404,94	28,83	98,85	37,27
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zmiana stanu zapasów	-1 060 998,00	-306 316,98	-282 349,65	-107 235,99
11	Zmiana stanu należności	136 499,09	-43 908,43	-100 935,04	-6 565,54
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	701 296,27	223 526,60	292 003,39	166 743,27
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 044,06	885,00	-1 852,25	1 746,54
14	Inne korekty	761 257,71	253 752,57	761 257,71	253 752,57
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	93 122,54	-35 085,34	-259 763,41	-48 989,21
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	,3 mln	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00



	1) nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	79 561,31	49 850,00	466 012,71	80 465,52
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	79 561,31	49 850,00	466 012,71	80 465,52
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	404,94	28,83	48 400,72	37,27
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	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	404,94	28,83	98,85	37,27
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	48 301,87	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	79 156,37	49 821,17	417 611,99	80 428,25
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	172 278,91	14 735,83	157 848,58	31 439,04
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	172 278,91	14 735,83	157 848,58	31 439,04
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	59 217,48	216 760,56	22 640,61	149 050,15
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	231 496,39	231 496,39	180 489,19	180 489,19



Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco Za okres 01.01.2023- 30.09.2023	Za okres od: 01.07.2023- 30.09.2023	Narastająco za okres 01.01.2024- 30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024- 30.09.2024
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 225 371,49	8 944 131,01	8 350 189,47	7 731 368,51
	– korekty błędów				
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 225 371,49	8 944 131,01	8 350 189,47	7 731 368,51
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60
2	(uchylony)				
3	(uchylony)				
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00		0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00



8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 370 383,14	-10 651 623,62	-11 245 565,16	-11 864 386,12
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 370 383,14	10 651 623,62	11 245 565,16	11 864 386,12
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 370 383,14	10 651 623,62	11 245 565,16	11 864 386,12
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	48 301,87	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	48 301,87	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 370 383,14	10 651 623,62	11 293 867,03	11 864 386,12
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 370 383,14	-10 651 623,62	-11 293 867,03	-11 864 386,12
9	Wynik netto	-444 293,41	-163 052,93	-927 986,42	-357 467,33
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	444 293,41	163 052,93	927 986,42	357 467,33
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 781 078,08	8 781 078,08	7 373 901,18	7 373 901,18
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 781 078,08	8 781 078,08	7 373 901,18	7 373 901,18



Poniżej zaprezentowano dane finansowe jednostkowe INTERMARUM S.A. za III kwartał 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za III kwartał 2023 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2024 r. do 30 września 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 r.

Jednostkowy Bilans

Lp	Wyszczególnienie	30.09.2023	30.09.2024
A.	Aktywa trwałe	8 421 805,17	7 411 794,89
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 421 805,17	7 406 794,89
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	7 781 745,17	6 766 734,89
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	640 060,00	640 060,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	5 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 000,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00



	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	5 000,00
	1) udziały lub akcje		5 000,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 435 043,71	3 145 590,59
I.	Zapasy	2 028 872,02	2 701 053,06
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 028 872,02	2 701 053,06
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	171 744,30	289 222,33
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	171 744,30	289 222,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	105 432,30	174 621,76
–	do 12 miesięcy	105 432,30	174 621,76
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	66 312,00	114 600,57
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	231 496,39	152 167,70



1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	231 496,39	152 167,70
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
–	udziały lub akcje	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
–	udziały lub akcje	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	udziały lub akcje	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	231 496,39	152 167,70
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	231 496,39	152 167,70
–	inne środki pieniężne	0,00	0,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 931,00	3 147,50
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	10 856 848,88	10 557 385,48



Lp	Wyszczególnienie	30.09.2023	30.09.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 781 078,08	7 388 025,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	16 499 962,60	16 499 962,60
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 095 792,03	3 095 792,03
–	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:	0,00	0,00
–	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
–	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
–	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(10 370 383,14)	(11 293 867,03)
VI.	Zysk (strata) netto	(444 293,41)	(913 862,60)
VII.	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 075 770,80	3 169 360,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
–	długoterminowa	0,00	0,00
–	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 075 770,80	3 169 360,48
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	480 000,00	951 012,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	480 000,00	951 012,71
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 595 770,80	2 218 347,77
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	454 526,88	496 076,18
–	do 12 miesięcy	454 526,88	496 076,18
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		44 715,45
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 141 243,92	1 677 556,14
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	10 856 848,88	10 557 385,48



Rachunek zysków i strat

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco Za okres 01.01.2023- 30.09.2023	Za okres od: 01.07.2023- 30.09.2023	Narastająco za okres 01.01.2024- 30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024- 30.09.2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 123 101,38	874 028,72	1 500 510,28	537 756,10
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 062 103,38	567 711,74	1 218 160,63	430 520,11
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 060 998,00	306 316,98	282 349,65	107 235,99
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.	Koszty działalności operacyjnej	2 914 316,60	890 445,15	1 653 048,02	626 870,65
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	18 861,01	3 266,22	5 927,64	0,00
III.	Usługi obce	644 193,47	139 026,21	239 804,97	77 717,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	700,00	350,00
-	podatek akcyzowy	0	0,00	0	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 059 410,54	700 391,15	1 280 833,17	501 264,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	142 157,22	46 483,20	97 935,80	36 065,20
-	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	49 694,36	1 278,37	27 846,44	11 474,27
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	208 784,78	(16 416,43)	(152 537,74)	(89 114,55)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	105 695,61	104 762,75	405,89	1,25
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	104 737,50	104 737,50	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	958,11	25,25	405,89	1,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	761 258,51	253 753,04	761 260,07	253 752,65
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	761 258,51	253 753,04	761 260,07	253 752,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(446 778,12)	(165 406,72)	(913 391,92)	(342 865,95)
G.	Przychody finansowe	2 889,65	2 382,62	0,00	(68,46)
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00



II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
–	od jednostek powiązanych	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
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	2 889,65	2 382,62	0,00	(68,46)
H.	Koszty finansowe	404,94	28,83	470,68	409,10
I.	Odsetki, w tym:	404,94	28,83	98,85	37,27
–	dla jednostek powiązanych	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
–	w jednostkach powiązanych	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	371,83	371,83
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(444 293,41)	(163 052,93)	(913 862,60)	(343 343,51)
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(444 293,41)	(163 052,93)	(913 862,60)	(343 343,51)



Rachunek przepływów pieniężnych

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco Za okres 01.01.2023- 30.09.2023	Za okres od: 01.07.2023- 30.09.2023	Narastająco za okres 01.01.2024- 30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024- 30.09.2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-444 293,41	-163 052,93	-913 862,60	-343 343,51
II	Korekty razem	635 433,33	181 054,98	1 096 691,56	351 461,06
1	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-1 060 998,00	-306 316,98	-282 349,65	-107 235,99
7	Zmiana stanu należności	136 499,09	-43 908,43	-97 892,75	-3 523,25
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	780 857,58	273 376,60	717 528,50	206 721,19
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 044,06	885,00	-1 852,25	1 746,54
10	Inne korekty	761 257,71	253 752,57	761 257,71	253 752,57
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	191 139,92	18 002,05	182 828,96	8 117,55
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	18 861,01	3 266,22	5 000,00	5 000,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 861,01	3 266,22	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-18 861,01	-3 266,22	-5 000,00	-5 000,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	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	0,00	0,00	48 301,87	0,00
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	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	48 301,87	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	-48 301,87	0,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	172 278,91	14 735,83	129 527,09	3 117,55
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	172 278,91	14 735,83	129 527,09	3 117,55
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	59 217,48	216 760,56	22 640,61	149 050,15
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	231 496,39	231 496,39	152 167,70	152 167,70



Zestawienie zmian w kapitale własnym

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco Za okres 01.01.2023- 30.09.2023	Za okres od: 01.07.2023- 30.09.2023	Narastająco za okres 01.01.2024- 30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024- 30.09.2024
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 225 371,49	8 944 131,01	8 301 887,60	7 731 368,51
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 225 371,49	8 944 131,01	8 301 887,60	7 731 368,51
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60	16 499 962,60
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03	3 095 792,03
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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	-10 370 383,14	-10 651 623,62	-11 293 867,03	-11 864 386,12
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	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
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10 370 383,14	10 651 623,62	11 293 867,03	11 864 386,12
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00



	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 370 383,14	10 651 623,62	11 293 867,03	11 864 386,12
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 370 383,14	10 651 623,62	11 293 867,03	11 864 386,12
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 370 383,14	-10 651 623,62	-11 293 867,03	-11 864 386,12
6	Wynik netto	-444 293,41	-163 052,93	-913 862,60	-343 343,51
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	444 293,41	163 052,93	913 862,60	343 343,51
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 781 078,08	8 781 078,08	7 388 025,00	7 388 025,00
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 781 078,08	8 781 078,08	7 388 025,00	7 388 025,00



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

Niniejszy raport został sporządzony na podstawie § 5 ust. 1 pkt 1) oraz zgodnie z § 4 ust. 4.1. i 4.2. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe obejmujące III kwartał 2024 roku, nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny obejmuje dane jednostkowe za okres od 1 lipca 2024 roku do 30 września 2024 roku, dane narastające za okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku, wraz z danymi porównawczymi za analogiczne okresy 2023 roku.

Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów:

Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz przyjętej polityki rachunkowości Spółki.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 oraz 2024.

Skrócone sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Z powodu braku istnienia Grupy Kapitałowej INTERMARUM S.A. w 2023, dane porównawcze prezentowane za ten okres są danymi jednostkowymi INTERMARUM S.A. W III kwartale 2024 roku na poziomie zarówno jednostkowym i skonsolidowanym przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 537 756,10 zł, gdzie w analogicznym okresie 2023



roku INTERMARUM S.A. osiągnęła przychody w wysokości 874 028,72 zł. Znaczące obniżenie przychodów Spółki wynika głównie z lepszych wyników jakie Shelter69 generował w tamtym okresie. W III kwartale nie zostały również jeszcze rozliczone przychody wygenerowane przez premierę gry Pocket Waifu: Rekindled.

W III kwartale 2024 roku Zarząd znacząco zredukował koszty działalności operacyjnej z 890 445,15 zł w III kwartale 2023 roku do 640 905,65 zł w analogicznym kwartale roku bieżącego na poziomie skonsolidowanym i 626 870,65 zł na poziomie jednostkowym samej Spółki. Redukcja kosztów związana jest z decyzją Zarządu, w ramach której postanowił skupić główną działalność Spółki na branży erotycznej, marce JNT i projektach opartych o silnik Unity. W ramach tych działań, Zarząd postanowił zamknąć dział Spółki oparty na silniku Unreal i przeprowadzić reorganizację zatrudnienia.

W III kwartale 2024 roku Grupa wygenerowała stratę na sprzedaży w wysokości 103 149,55 zł (strata INTERMARUM S.A. wyniosła 89 114,55 zł), gdzie w analogiczny okresie 2023 roku Spółka odnotowała stratę w wysokości 16 416,43 zł.

Spółka amortyzuje pozycję „Wartość firmy”, tj. wartość spółki przejętej Intermarum sp. z o.o., z którą połączyła się w maju 2021 roku. Amortyzacja ta stanowi koszt ewidencjonowany w pozycji „Inne koszty operacyjne” (pozycja E. III) które wyniosły 253 752,65 zł w okresie kwartalnym. Zarząd Spółki podjął decyzję o amortyzowaniu pozycji aktywów „Wartość firmy” o początkowej wartości 10 150 102,49 zł przez okres 10 lat, tj. 253 752,56 zł kwartalnie.

W kwartale sprawozdawczym stratę netto na poziomie skonsolidowanym wyniosła 357 467,33 zł (na poziomie jednostkowym 343 343,51 zł), gdzie w okresie porównawczym 2023 roku strata netto wyniosła 163 052,93 zł. Strata ta w większości wynika z amortyzacji pozycji „Wartość firmy”, o czym mowa w akapicie poprzedzającym.

Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Zarząd Emitenta nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz finansowych.



Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent tworzy Grupę Kapitałową z JNT GAMES sp. z o.o., posiadając 100% udziałów w jej kapitale zakładowym. Spółka ta została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 17 lipca 2024 roku. Dane JNT GAMES sp. z o.o. konsolidowane są z danymi finansowymi INTERMARUM S.A. począwszy od III kwartału 2024 r. Spółka ta konsolidowana jest metodą pełną.

Główną działalnością JNT GAMES sp. z o.o. jest wykonywanie gier dla dorosłych (18+) oraz w kategorii 16+, przeznaczonych na komputery stacjonarne, platformy mobilne oraz konsole.

JNT GAMES Sp. z o.o.

Adres siedziby	ul. B. Głowackiego 25-27/8B, 45-110 Opole
Kapitał zakładowy	5 000,00 zł
KRS	0000400030
NIP	7543028319
REGON	160378361
Data rejestracji	17.07.2024

W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania tych sprawozdań.

Nie dotyczy

Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie



Utworzenie spółki zależnej JNT GAMES

W dniu 4 lipca 2024 roku Intermarum SA za pośrednictwem systemu internetowego S24 zawarła umowę spółki zależnej pod nazwą JNT GAMES sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, w myśl której Emitent objął 100% udziałów w JNT GAMES sp. z o.o. reprezentujących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Wartość kapitału zakładowego wynosi 5 000,00 zł. Spółka została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 17 lipca 2024 r.

Główną działalnością JNT GAMES sp. z o.o. jest wykonywanie gier dla dorosłych (18+) oraz w kategorii 16+, przeznaczonych na komputery stacjonarne, platformy mobilne oraz konsole.

Podjęcie decyzji o rozpoczęciu postępowania restrukturyzacyjnego

W dniu 19 sierpnia 2024 roku Zarząd Intermarum SA podjął decyzję w sprawie przeprowadzenia uproszczonego postępowania restrukturyzacyjnego Spółki, tj. postępowania o zatwierdzenie układu w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne. Dzień układowy został wskazany na 19 sierpnia 2024 r. Nadzorcą układu został Marcin Kopacz prowadzący działalność gospodarczą pod firmą Kancelaria Doradcy Restrukturyzacyjnego Marcin Kopacz.

Planowane podstawowe działania restrukturyzacyjne koncentrują się na następujących obszarach:

1. Restrukturyzacji produktowej i rynkowej (pozyskanie nowych klientów / zleceń, skupienie działań tylko na najbardziej dochodowych branżach, renegocjacji stawek z kontrahentami, zwiększenie zasięgu w ramach kampanii marketingowych),
2. Weryfikacji produktowo-organizacyjnej (eliminacja dodatkowych kosztów, ograniczenie kosztów usług outsourcingowych),
3. Dopasowanie poziomu zatrudnienia do skali działalności,
4. Restrukturyzacji finansowej (określenie wysokości i harmonogramu regulowania zobowiązań do możliwości Spółki).



Celem tych działań jest doprowadzenie do porozumienia ze wszystkimi wierzycielami i uzyskanie ich zgody na spłatę przysługujących im od Spółki należności, w odpowiedniej wysokości i horyzoncie czasowym.

Zgromadzenie Wierzycieli w sprawie przyjęcia zaproponowanego układu odbyło się finalnie w dniu 14 listopada 2024 r. Zarząd przekaże wyniki głosowania po zebraniu i przeliczeniu wszystkich głosów.

Ustalenie daty premiery gry Pocket Waifu: Rekindled

W dniu 13 września 2024 roku Zarząd Intermarum SA ustalił datę globalnej premiery gry Pocket Waifu: Rekindled na dzień 26 września 2024 roku. Pocket Waifu: Rekindled została wydana równocześnie na platformach Steam oraz Nutaku i jest produkcją premium.

Pocket Waifu: Rekindled to gra z segmentu Adult Gaming Experience, która jest reedycją najpopularniejszej gry Spółki. W ramach prac odświeżona została grafika gry, w tym sceny erotyczne oraz przekształceniu uległa mechanika rozgrywki, w celu dostosowania jej do linearnej historii oraz formy sprzedaży jako gra premium. Pocket Waifu: Rekindled posiada również zawartość dodatkową, która rozbudowuje oryginalną historię z gry.

Zawarcie umowy wydawniczej z Nutaku

W dniu 20 września 2024 roku spółka zależna JNT GAMES sp. z o.o. podpisała z Nutaku Publishing Limited umowę wydawniczą dotyczącą produkcji i wydania nowej gry pod roboczym tytułem Castle 69.

Produkt pod nazwą roboczą Castle 69 to nowe IP Intermarum z kategorii Adult Gaming Experience, bazujące na motywach fantasy, magii i baśni. Gra wykorzystywać będzie mechaniki i rozwiązania stosowane w grze Shelter69 i będzie grą darmową (F2P) z rozbudowanym systemem mikropłatności. Castle 69 zadebiutuje na platformie Steam oraz Nutaku.



Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Informacja o wynikach sprzedaży gry Pocket Waifu: Rekindled

W dniu 4 października 2024 roku InterMarum SA otrzymał informację o wynikach sprzedaży gry Pocket Waifu: Rekindled, której premiera odbyła się 26 września 2024 r. Wygenerowane dane wg stanu na dzień dzisiejszy prezentują się następująco:

- ponad 3 400 sprzedanych egzemplarzy Gry;
- ponad 20 000 użytkowników dodało Grę do wishlist na Steam;
- 91 % pozytywnych opinii na Steam.

Do tej pory Gra ukazała się na takich platformach jak Steam (Windows), GOG, Nutaku oraz Itch. Obecnie trwają prace nad wydaniem gry na platformy MacOS oraz Linux, a Spółka analizuje możliwość wydania Gry na kolejne platformy oraz wydanie w wersji Spicy - ocenzonej.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.



4. Oświadczenia Zarządu

Opole, dn. 14 listopada 2024 r.

Oświadczenie Zarządu Intermarum S.A.

Zarząd Intermarum S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, kwartalne jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta. Wspomniane sprawozdanie odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta i tworzonej Grupy Kapitałowej oraz wyniki finansowe, a także zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta i jego spółki zależnej.

Szymon Janus
Prezes Zarządu

Michał Szymerski
Wiceprezes Zarządu