

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY ZA TRZECI KWARTAŁ 2024

IIIQ2024

Łódź, 14 listopada 2024 roku

Blue Oak Advisory
AUTORYZOWANY DORADCA

ZAWARTOŚĆ RAPORTU:

1.	LIST PREZESA ZARZĄDU	3
2.	INFORMACJE OGÓLNE	4
2.1.	Podstawowe dane o Spółce	4
2.2.	Organy Eminenty	4
2.3.	Struktura akcjonariatu	5
2.4.	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Eminentę, w przeliczeniu na pełne etaty	5
2.5.	Przedmiot działalności	5
3.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	6
3.1.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	6
3.2.	Jednostkowe dane finansowe Emitenta	7
3.2.1.	Jednostkowy bilans Emitenta (w złotych)	7
3.2.2.	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych)	12
3.2.3.	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)	15
3.2.4.	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)	18
3.3.	Skonsolidowane dane finansowe Grupy Emitenta	21
3.3.1.	Skonsolidowany bilans Grupy Emitenta (w złotych)	21
3.3.2.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Emitenta (w złotych)	27
3.3.3.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta (w złotych)	30
3.3.4.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Emitenta (w złotych)	33
4.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.	35
5.	STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2024 DO 30.09.2024 ROKU	35
6.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	36
7.	INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	36
8.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2024 ROKU	37

1. LIST PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy Państwu jednostkowy i skonsolidowany raport Spółki za III kwartał 2024 roku.

W III kwartale 2024 Spółka kontynuuje stabilny rozwój, czego efektem są poniższe zadowalające wyniki finansowe, wzrost zysku z działalności operacyjnej do poziomu 1 294 699,18 zł, co z kolei przełożyło się na wzrost wyniku jednostkowego netto w bieżącym kwartale do poziomu 517 990,63 zł. Warto, naszym zdaniem, ponadto zwrócić uwagę na wzrost w bilansie pozycji aktywa obrotowe do poziomu 16 925 625,08 zł w III kwartale 2024 roku w porównaniu z poziomem 13 830 967,57 zł w III kwartale 2023 roku. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi utrzymują się na stabilnym poziomie i w omawianym okresie pozycja ta wyniosła 3 459 306,00 zł, przy 3 002 730,18 zł w roku poprzednim. Narastająco po trzech kwartałach 2024 roku Spółka wypracowała 1 404 855,50 zł zysku netto, co stanowi wzrost o 15% w stosunku do roku 2023, gdy pozycja ta wyniosła 1 216 513,62 zł. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi ukształtowały się na pozycji 10 393 864,65 zł, w porównaniu do 9 745 559,44 zł w roku poprzednim.

W dniu 12 września 2024 roku odbył się XV Kongres Zarządzania Wierzytelnościami organizowany przez Związek Przedsiębiorstw Finansowych w Polsce. To największe, cykliczne wydarzenie branżowe, które jest miejscem spotkania oraz otwartej dyskusji na najbardziej aktualne kwestie, dotyczące stanu i perspektyw sektora zarządzania wierzytelnościami. Brałismsy w nim udział jako partner wspierający to wydarzenie.

Miło nam również poinformować Państwa, iż Kancelaria Prawna Inkaso WEC S.A. pojawiła się w najnowszym wydaniu Gazety Finansowej w Rankingu Złotej Setki. Biznes Raport – Złota Setka to analiza sytuacji w instytucjach finansowych, która jest podsumowaniem wyników branży oraz zmian w sektorze z rokowaniami na kolejne miesiące. Raport objął także tematykę dotyczącą najważniejszych branż z sektora finansowego, m.in. banków, firm ubezpieczeniowych czy faktoringu. Cieszymy się, że możemy znaleźć się w tak ciekawym zestawieniu..

To nie jedyne wyróżnienie, którym możemy się Państwu pochwalić. W dniu 25 września 2024 roku zakończył się V Kongres Lendtech, podczas którego Kancelaria Prawna Inkaso WEC została wyróżniona w kategorii Zarządzanie Wierzytelnościami. Polska Mapa Lendtech 2024 ukazuje firmy działające na rynku digital lending, czyli m.in. instytucje pożyczkowe, fintechy, kancelarie prawne, podmioty BNPL czy spółki IT. W tegorocznym wydaniu zawiera ona aż 150 podmiotów i idealnie pokazuje, jak wiele z nich składa się na rozwój tego sektora. Dodatkowo, na Mapie Lendtech swoje miejsce odnalazły także inne podmioty z Grupy WEC - **gielda-dlugow.net**, **E-Wierzyciel.pl**, **WECFina** oraz **Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy**. Pokazuje to, jak Grupa WEC przyczynia się do rozwoju sektora lendtech w Polsce.

Jesteśmy zadowoleni z postępu prac wykonanych w trzecim kwartale 2024 roku i optymistycznie patrzymy w przyszłość. Dziękujemy za Państwa zaufanie i wsparcie. Liczymy na dalszą owocną współpracę i kolejne sukcesy, jak również zachęcamy do zapoznania się z pełną treścią raportu, a także do odwiedzenia naszej strony internetowej <https://www.kancelariawec.eu/>


Remigiusz Brzeziński

Prezes Zarządu



Kancelaria Prawna – Inkaso WEC S.A.

ul. Piotrkowska 270,90-361 Łódź

NIP 725 204 28 00 REGON 10 10 64 884

KRS 0000381779

tel./fax (42) 681 74 74/70

2. INFORMACJE OGÓLNE

2.1. PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE

Pełna nazwa	Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Piotrkowska 270 90-361 Łódź
Telefon:	+48 (42) 681 74 74
Faks:	+48 (42) 681 74 70
Podstawowy przedmiot działalności	działalność w zakresie kompleksowej obsługi wierzycelności
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 988 200,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none"> – 2.455.047 akcji na okaziciela serii A1 – 1.745.953 akcji na okaziciela serii A2 – 740.000 akcji na okaziciela serii A3 – 4.941.000 akcji na okaziciela serii A4
Organ prowadzący rejestr, numer KRS	Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS: 0000381779
NIP:	7252042800
REGON:	101064884
Czas trwania jednostki	nieograniczony

2.2. ORGANY EMINENTA

Zarząd

W skład Zarządu Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Remigiusz Brzeziński – Prezes Zarządu
- Sylwia Pastusiak-Brzezińska – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Krzysztof Pastusiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Krzysztof Aleksander Drózd – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Wójtowicz – Członek Rady Nadzorczej
- Witold Pastusiak – Członek Rady Nadzorczej
- Agnieszka Grabuś – Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego sporządzenia zaszła zmiana w składzie Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki.

2.3. STRUKTURA AKCJONARIATU

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym lub w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Tabela 1. Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień publikacji raportu)

Lp	Nazwa udziałowca /akcjonariusza	Liczba udziału/akcji danego rodzaju (zwykłe)	Razem	Liczba głosów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
1	Remigiusz Brzeziński	3 809 684	3 809 684	3 809 684	38,56%	38,56%
2	Sylwia Pastusiak-Brzezińska	2 086 203	2 086 203	2 086 203	21,11%	21,11%
3	Adrian Moska	1 446 000	1 446 000	1 446 000	14,63%	14,63%
4	Krzysztof Moska	1 267 960	1 267 960	1 267 960	12,83%	12,83%
5	Akcje własne Kancelaria Prawna - Inkaso WEC S.A.	532 000	532 000	532 000	5,38%	5,38%
6	pozostali	740 153	740 153	740 153	7,49%	7,49%
	Razem	9 882 000	9 882 000	9 882 000	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

2.4. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMINENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Emitent na dzień 30.09.2024 r. zatrudniał łącznie 17 osób. W przeliczeniu na pełne etaty łączne zatrudnienie na dzień 30.09.2024 r. wynosiło 16,5 pełnych etatów. Ponadto na dzień 30.09.2024 r. Emitent współpracował z 22 osobami na podstawie umowy zlecenia.

Grupa Kapitałowa Emitenta na dzień 30.09.2024 r. zatrudniała łącznie 27 osób. W przeliczeniu na pełne etaty łączne zatrudnienie w Grupie na dzień 30.09.2024 r. wynosiło 26,75 pełnych etatów. Ponadto na dzień 30.09.2024 r. Grupa Kapitałowa Emitenta współpracowała z 27 osobami na podstawie umowy zlecenia.

2.5. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna specjalizuje się w kompleksowej obsłudze firm z zakresu windykacji i zarządzania wierzytelnościami.

Emitent rozszerza swoją działalność i aktualnie obsługuje w zakresie windykacji zarówno zlecenia inkaso B2B (o wartości blisko 74 mln zł) co stanowi podstawową działalność spółki jak i windykacje masową - spółka kupuje pakiety wierzytelności B2C. Łącznie spółka posiada pakiety wierzytelności o wartości 97,3 mln zł. Spółka serwisuje wierzytelności o wartości ponad 149 mln zł.

Głównym źródłem przychodów Emitenta w dalszym ciągu pozostaje obsługa wierzytelności pochodzących z sektora B2B. Podstawowym celem Emitenta jest szybkie i skuteczne odzyskiwanie należności dla swoich klientów. Spółka podejmuje intensywne i efektywne działania, zmierzające do odzyskania zaległych zobowiązań finansowych, zachowując przy tym najwyższe standardy etyki biznesu i bezpieczeństwa informacji. Emitent

posiada w swojej ofercie szeroki zakres usług związanych z zarządzaniem i prewencją wierzytelności, wspomagających utrzymanie płynności finansowej przez obsługiwane przedsiębiorstwa. Dzięki elastycznej ofercie Emitent jest odpowiednim partnerem zarówno dla przedsiębiorstw z sektora małych i średnich przedsiębiorstw, jak i innych podmiotów gospodarczych.

Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna specjalizuje w obsłudze firm z branż:

- budowlanych,
- transportowych,
- wydobywczych (kopalnie piasku i żwiru),
- spożywczych,
- opakowań,
- poligrafii i reklamy,
- rolnictwa i sadownictwa,
- chemii i kosmetyków,
- i innych.

Spółka pozyskuje zlecenia na windykację z sektora B2B poprzez własną sieć sprzedaży (regionalne biura sprzedaży i doradcy klienta), Partnerów Handlowych, poprzez kanały zdalne (Internet, Call Center), a także poprzez polecenia od dotychczasowych klientów.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

3.1. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzeniu danych finansowych zaprezentowanych w niniejszym raporcie:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Przyjęte zasady polityki rachunkowości zostały szczegółowo opisane w raporcie rocznym Spółki za rok obrotowy 2015 opublikowanym w raporcie EBI nr 15/2016 z dnia 29 kwietnia 2016 r. Od 01.01.2019 zmieniono sposób prezentacji w bilansie wartości zakupionych wierzytelności.

Dotychczasowe zasady prezentacji:

- Wartość nominalna zakupionych wierzytelności pomniejszona o ewentualne odpisy aktualizujące prezentowana jest w pozycji Należności długoterminowe inne
- W pozycji pasywów Inne rozliczenia międzyokresowe prezentowana jest kwota w wartości nominalnej zakupionych wierzytelności pomniejszona o kwotę (cenę) zakupu tychże wierzytelności.

Zasady prezentacji od 01.01.2019r.

- W pozycji Należności długoterminowe inne wykazywana jest Wartość zakupionych wierzytelności w cenie zakupu pomniejszona o ewentualne odpisy aktualizujące.

Po tej zmianie prezentacyjnej wartość nominalna pakietów wierzytelności będzie wykazywana w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

Wprowadzona zmiana prezentacyjna pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Spółki.

W celu zapewnienia porównywalności danych dokonano przekształcenia danych porównawczych na 31.03.2018.

3. Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego.

3.2. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE EMITENTA

3.2.1. JEDNOSTKOWY BILANS EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp	Wyszczególnienie - aktywa	Stan na 2024-03-31	Stan na 2024-06-30	Stan na 2024-09-30	Stan na 2023-03-31	Stan na 2023-06-30	Stan na 2023-09-30
A.	Aktywa trwałe	11 591 901,27	11 188 005,71	11 367 935,42	13 875 927,75	12 869 791,01	14 511 641,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 641,18	22 001,94	7 078,70	25 756,02	21 909,84	18 153,60
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2.	Wartość firmy						
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	10 641,18	22 001,94	7 078,70	25 756,02	21 909,84	18 153,60
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 335 654,41	3 218 698,84	3 167 395,50	2 122 107,38	2 114 024,98	2 064 022,44
1.	Środki trwałe	2 091 093,45	3 218 698,84	3 167 395,50	2 122 107,38	2 114 024,98	2 064 022,44
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 171 386,78	2 327 445,80	2 337 031,56	1 207 477,69	1 198 454,95	1 189 432,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	118 291,81	117 727,62	84 727,96	167 919,42	155 359,56	142 834,76
d)	środki transportu	800 564,86	772 825,42	745 085,98	745 192,53	758 910,47	730 605,47
e)	inne środki trwałe	850,00	700,00	550,00	1 517,74	1 300,00	1 150,00
2.	Środki trwałe w budowie	244 560,96					
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III.	Należności długoterminowe	4 800 649,31	4 254 489,69	4 411 040,23	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23
1.	Od jednostek powiązanych						
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Od pozostałych jednostek	4 800 649,31	4 254 489,69	4 411 040,23	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 794 593,19	1 965 676,40	2 060 800,00	740 500,00	793 084,30	713 500,00
1.	Nieruchomości						
2.	Wartości niematerialne i prawne						
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 794 593,19	1 965 676,40	2 060 800,00	740 500,00	793 084,30	713 500,00
a)	w jednostkach powiązanych	1 026 000,00	1 471 000,00	2 060 800,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00
–	udziały lub akcje	222 000,00	222 000,00	222 000,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00
–	inne papiery wartościowe						
–	udzielone pożyczki	804 000,00	1 249 000,00	1 838 800,00			

Lp	Wyszczególnienie - aktywa	Stan na 2024-03-31	Stan na 2024-06-30	Stan na 2024-09-30	Stan na 2023-03-31	Stan na 2023-06-30	Stan na 2023-09-30
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
c)	w pozostałych jednostkach	1 768 593,19	494 676,40		603 500,00	656 084,30	576 500,00
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	1 768 593,19	494 676,40		603 500,00	656 084,30	576 500,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
4.	Inne inwestycje długoterminowe						
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 650 363,18	1 727 138,84	1 721 620,99	894 578,11	896 796,58	980 817,95
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	773 969,00	773 969,00	773 969,00	614 330,00	614 330,00	614 330,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	876 394,18	953 169,84	947 651,99	280 248,11	282 466,58	366 487,95
B.	Aktywa obrotowe	19 645 937,35	18 720 678,94	16 925 625,08	10 527 335,18	12 199 883,37	13 830 967,57
I.	Zapasy						
1.	Materiały						
2.	Półprodukty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
5.	Zaliczki na dostawy						
II.	Należności krótkoterminowe	13 142 875,74	13 048 840,56	14 947 830,36	8 575 196,70	9 502 664,72	8 618 229,47
1.	Należności od jednostek powiązanych	297 563,03	489 965,43	751 354,11	4 080,15	12 916,88	359 763,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	297 563,03	489 965,43	751 354,11	4 080,15	12 916,88	359 763,19
	– do 12 miesięcy	297 563,03	489 965,43	751 354,11	4 080,15	12 916,88	359 763,19
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						

Lp	Wyszczególnienie - aktywa	Stan na 2024-03-31	Stan na 2024-06-30	Stan na 2024-09-30	Stan na 2023-03-31	Stan na 2023-06-30	Stan na 2023-09-30
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3.	Należności od pozostałych jednostek	12 845 312,71	12 558 875,13	14 196 476,25	8 571 116,55	9 489 747,84	8 258 466,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 782 469,19	3 882 901,28	4 378 822,16	3 666 882,53	3 814 526,22	4 423 379,12
	– do 12 miesięcy	3 782 469,19	3 882 901,28	4 378 822,16	3 666 882,53	3 814 526,22	4 423 379,12
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	33 818,00	66 669,00	8 361,00	461 822,00	346 879,00	209 020,00
c)	inne	9 029 025,52	8 609 304,85	9 809 293,09	4 442 412,02	5 328 342,62	3 626 067,16
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 048 594,18	4 233 034,50	610 533,94	484 451,58	1 185 030,80	3 751 953,78
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 048 594,18	4 233 034,50	610 533,94	484 451,58	1 185 030,80	3 751 953,78
a)	w jednostkach powiązanych	200 000,00	200 000,00				400 000,00
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	200 000,00	200 000,00				400 000,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	407 216,31	899 777,45	255 617,44	147 277,09	431 943,91	559 994,10
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	407 216,31	899 777,45	255 617,44	147 277,09	431 943,91	559 994,10
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 441 377,87	3 133 257,05	354 916,50	337 174,49	753 086,89	2 791 959,68
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	122 287,31	193 556,02	4 788,20	337 174,49	353 086,89	123 662,57
	– inne środki pieniężne	4 319 090,56	2 939 701,03	350 128,30		400 000,00	2 668 297,11
	– inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 454 467,43	1 438 803,88	1 367 260,78	1 467 686,90	1 512 187,85	1 460 784,32
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne	1 158 000,00	1 158 000,00	2 188 000,00			1 158 000,00
	Aktywa razem	32 395 838,62	31 066 684,65	30 481 560,50	24 403 262,93	25 069 674,38	29 500 608,79

Lp.	Wyszczególnienie - pasywa	Stan na 2024-03-31	Stan na 2024-06-30	Stan na 2024-09-30	Stan na 2023-03-31	Stan na 2023-06-30	Stan na 2023-09-30
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 227 294,99	8 687 519,00	9 205 509,63	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 100 443,77	4 624 454,13	4 624 454,13	3 768 685,61	4 100 443,77	4 100 443,77
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:						
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej						
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 158 000,00	2 188 000,00	2 188 000,00		1 158 000,00	1 158 000,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki						
-	na udziały (akcje) własne					1 158 000,00	1 158 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 554 010,36			1 489 758,16		
VI.	Zysk (strata) netto	426 640,86	886 864,87	1 404 855,50	411 056,94	824 160,61	1 216 513,62
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)						
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 168 543,63	22 379 165,65	21 276 050,87	17 745 562,22	17 998 870,00	22 037 451,40
I.	Rezerwy na zobowiązania	79 540,00	79 540,00	79 540,00	34 070,00	34 070,00	34 070,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 540,00	79 540,00	79 540,00	34 070,00	34 070,00	34 070,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne						
-	długoterminowa						
-	krótkoterminowa						
3.	Pozostałe rezerwy						
-	długoterminowe						
-	krótkoterminowe						
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 680 240,00	5 368 231,66	7 716 584,87	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28
1.	Wobec jednostek powiązanych						
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 680 240,00	5 368 231,66	7 716 584,87	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28
a)	kredyty i pożyczki	3 468 176,73	4 680 281,03	5 843 355,55	431 860,00	400 000,00	804 927,88
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00		1 210 000,00	4 310 000,00	4 310 000,00	4 310 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	712 063,27	687 950,63	663 229,32	587 142,82	645 212,09	616 877,40
d)	zobowiązania wekslowe						
e)	inne						
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 245 766,29	16 836 407,83	13 388 852,20	10 064 220,83	10 056 151,45	14 036 651,47

Lp.	Wyszczególnienie - pasywa	Stan na 2024-03-31	Stan na 2024-06-30	Stan na 2024-09-30	Stan na 2023-03-31	Stan na 2023-06-30	Stan na 2023-09-30
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	52 126,72	227 704,47	162 684,23	133 475,66	158 944,38	117 945,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 126,72	227 704,47	162 684,23	133 475,66	158 944,38	117 945,21
	– do 12 miesięcy	52 126,72	227 704,47	162 684,23	133 475,66	158 944,38	117 945,21
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 193 639,57	16 608 703,36	13 226 167,97	9 930 745,17	9 897 207,07	13 918 706,26
a)	kredyty i pożyczki	13 790 429,46	10 252 605,51	7 705 066,36	7 876 303,24	7 916 279,59	12 087 913,53
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 873 939,70	4 374 400,10	3 164 400,10	255 554,30	266 707,10	266 720,20
c)	inne zobowiązania finansowe	156 261,65	143 264,38	132 227,68	256 038,80	210 285,27	206 434,65
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	971 957,56	1 390 542,95	1 705 215,18	1 092 898,12	1 081 451,27	934 810,25
	– do 12 miesięcy	971 957,56	1 390 542,95	1 705 215,18	1 092 898,12	1 081 451,27	934 810,25
	– powyżej 12 miesięcy						
e)	zaliczki otrzymane na dostawy						
f)	zobowiązania wekslowe						
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	206 606,86	188 796,61	267 073,53	244 207,17	199 691,21	201 827,12
h)	z tytułu wynagrodzeń	187 958,98	204 285,60	213 213,73	178 111,84	170 673,95	169 725,37
i)	inne	6 485,36	54 808,21	38 971,39	27 631,70	52 118,68	51 275,14
4.	Fundusze specjalne						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	162 997,34	94 986,16	91 073,80	2 318 268,57	2 553 436,46	2 234 924,65
1.	Ujemna wartość firmy						
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	162 997,34	94 986,16	91 073,80	2 318 268,57	2 553 436,46	2 234 924,65
	– długoterminowe				1 639 488,44	1 638 313,74	1 234 704,86
	– krótkoterminowe	162 997,34	94 986,16	91 073,80	678 780,13	915 122,72	1 000 219,79
Pasywa razem		32 395 838,62	31 066 684,65	30 481 560,50	24 403 262,93	25 069 674,38	29 500 608,79

3.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (W ZŁOTYCH)

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 564 345,16	3 370 213,49	3 459 306,00	10 393 864,65	3 660 547,12	3 082 282,14	3 002 730,18	9 745 559,44
-	od jednostek powiązanych	113 755,18	267 688,76	835 574,94	1 217 018,88	44 152,13	68 662,06	374 857,10	487 671,29
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 443 454,69	3 275 927,99	3 386 178,22	10 105 560,90	3 721 131,77	3 101 597,87	3 051 982,84	9 874 712,48
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	120 890,47	94 285,50	73 127,78	288 303,75	-60 584,65	-19 315,73	-49 252,66	-129 153,04
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00				0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00				0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 453 178,92	2 336 865,39	2 420 530,48	7 210 574,79	2 501 501,53	2 376 944,97	2 191 967,16	7 070 413,66
I.	Amortyzacja	54 737,83	52 191,56	60 442,68	167 372,07	60 037,23	56 407,34	53 758,78	170 203,35
II.	Zużycie materiałów i energii	59 978,16	67 918,10	91 783,97	219 680,23	79 246,37	61 106,48	62 391,24	202 744,09
III.	Usługi obce	922 334,43	739 566,10	852 503,64	2 514 404,17	1 009 081,79	1 002 729,97	828 737,71	2 840 549,47
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	452 257,42	320 291,20	302 967,26	1 075 515,88	323 495,31	294 805,35	338 443,75	956 744,41
-	podatek akcyzowy				0,00				0,00
V.	Wynagrodzenia	794 964,73	912 559,51	919 311,77	2 626 836,01	862 058,06	785 066,06	789 575,96	2 436 700,08
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	93 647,67	112 253,28	103 988,20	309 889,15	63 169,87	74 205,70	77 209,67	214 585,24
-	emerytalne	27 540,30	32 740,05	32 412,38	92 692,73				0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	75 258,68	132 085,64	89 532,96	296 877,28	104 412,90	102 624,07	41 850,05	248 887,02
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00				0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 111 166,24	1 033 348,10	1 038 775,52	3 183 289,86	1 159 045,59	705 337,17	810 763,02	2 675 145,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne	103 593,47	422 030,65	440 453,77	966 077,89	219 743,88	253 276,13	429 644,37	902 664,38
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 675,71		-11 675,71	0,00	5 535,22	8 727,87		14 263,09
II.	Dotacje	10 800,00	10 800,00	10 800,00	32 400,00				0,00

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				0,00				0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	81 117,76	411 230,65	441 329,48	933 677,89	214 208,66	244 548,26	429 644,37	888 401,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 445,23	11 695,31	184 530,11	207 670,65	367 604,85	32 522,35	16 415,38	416 542,58
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			6 052,50	6 052,50				0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				0,00				0,00
III.	Inne koszty operacyjne	11 445,23	11 695,31	178 477,61	201 618,15	367 604,85	32 522,35	16 415,38	416 542,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 203 314,48	1 443 683,44	1 294 699,18	3 941 697,10	1 011 184,62	926 090,95	1 223 992,01	3 161 267,58
G.	Przychody finansowe	79 853,97	43 409,06	60 761,93	184 024,96	1 676,71	138 779,63	-61 090,28	79 366,06
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	71 500,00	0,00	71 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	71 500,00	0,00	71 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00				0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				0,00				0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00				0,00
II.	Odsetki, w tym:	4 806,16	2 291,26	68 640,19	75 737,61	1 676,71	7 181,64	9 164,11	18 022,46
-	od jednostek powiązanych				0,00				0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				0,00				0,00
-	w jednostkach powiązanych				0,00				0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				0,00				0,00
V.	Inne	75 047,81	-30 382,20	-7 878,26	36 787,35		131 597,99	-70 254,39	61 343,60
H.	Koszty finansowe	856 527,59	1 026 868,49	837 470,48	2 720 866,56	601 804,39	651 766,91	770 548,72	2 024 120,02
I.	Odsetki, w tym:	550 357,29	694 676,11	576 351,11	1 821 384,51	373 736,34	383 077,49	419 713,91	1 176 527,74
-	dla jednostek powiązanych				0,00				0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				0,00				0,00

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
-	w jednostkach powiązanych				0,00				0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				0,00				0,00
IV.	Inne	306 170,30	332 192,38	261 119,37	899 482,05	228 068,05	268 689,42	350 834,81	847 592,28
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	426 640,86	460 224,01	517 990,63	1 404 855,50	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62
J.	Podatek dochodowy				0,00				0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0,00				0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	426 640,86	460 224,01	517 990,63	1 404 855,50	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62

3.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej								
I. Zysk (strata) netto	426 640,86	460 224,01	517 990,63	1 404 855,50	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 213 063,73
II. Korekty razem	-291 375,79	1 703 634,32	-967 656,84	444 601,69	462 225,72	651 120,70	-902 639,81	-3 978 909,33
1. Amortyzacja	54 737,83	52 191,56	60 442,68	167 372,07	60 037,23	56 407,34	53 758,78	142 743,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	154 917,86	-194 358,86	39 441,00	0,00	62 557,98	37 285,93	-99 843,91	4 303,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	563 627,00	693 727,75	576 102,80	1 833 457,55	326 403,60	347 815,69	488 608,04	753 298,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 675,71	0,00	17 728,21	6 052,50	-5 535,22	-8 727,87		-681,41
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7. Zmiana stanu należności	-795 270,33	640 194,80	-2 055 540,34	-2 210 615,87	1 633 867,71	121 542,91	-806 736,67	-5 759 609,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	408 006,18	641 002,36	321 020,22	1 370 028,76	-1 564 349,26	-91 651,77	-187 296,40	1 161 954,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-665 718,62	-129 123,29	73 148,59	-721 693,32	-50 756,32	188 448,47	-351 129,65	-280 918,09
10. Inne korekty		0,00		0,00		0,00		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	135 265,07	2 163 858,33	-449 666,21	1 849 457,19	873 282,66	1 064 224,37	-510 286,80	-2 765 845,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej								
I. Wpływy	1 011 750,70	987 280,28	1 548 343,52	3 547 374,50	204 040,41	517 339,18	451 808,74	1 004 233,68
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 973,64	0,00	4 432,11	47 405,75	126 016,26	72 637,58		29 699,19
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	53 000,00	50 000,00	1 818 593,19	1 921 593,19	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00
a) w jednostkach powiązanych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy				0,00				0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 000,00	0,00	1 768 593,19	1 771 593,19	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00
– zbycie aktywów finansowych				0,00				0,00
– dywidendy i udziały w zyskach				0,00				0,00

Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 000,00		1 768 593,19	1 771 593,19			659 700,00	659 700,00
- odsetki		0,00		0,00	56 377,73		-56 377,73	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych				0,00				0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	915 777,06	937 280,28	-274 681,78	1 578 375,56	21 646,42	444 701,60	-151 513,53	314 834,49
II. Wydatki	2 082 331,21	1 597 521,38	811 251,42	4 491 104,01	118 488,05	704 200,41	985 683,70	1 407 942,10
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195 780,48	946 596,75	16 376,42	1 158 753,65	8 504,70	7 656,76	-6 557,58	38 373,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 214 568,36	495 000,00	439 800,00	2 149 368,36	0,00	52 584,30	980 115,70	603 500,00
a) w jednostkach powiązanych	704 000,00	495 000,00	439 800,00	1 638 800,00			400 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	510 568,36	0,00	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	580 115,70	603 500,00
- nabycie aktywów finansowych				0,00				0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	510 568,36			510 568,36		52 584,30	580 115,70	603 500,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	671 982,37	155 924,63	355 075,00	1 182 982,00	109 983,35	643 959,35	12 125,58	766 068,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 070 580,51	-610 241,10	737 092,10	-943 729,51	85 552,36	-186 861,23	-533 874,96	-612 174,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej								
I. Wpływy	11 117 400,00	2 441 426,50	3 183 705,91	16 742 532,41	1 500 000,00	3 233 368,00	6 969 760,02	8 241 193,61
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				0,00				0,00
2. Kredyty i pożyczki	11 117 400,00	2 441 426,50	3 183 705,91	16 742 532,41		3 233 368,00	6 969 760,02	6 731 193,61
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				0,00	1 500 000,00			1 510 000,00
4. Inne wpływy finansowe				0,00				0,00
II. Wydatki	5 806 105,59	5 303 164,55	6 249 472,35	17 358 742,49	2 923 231,63	3 694 818,74	3 886 725,47	5 476 289,51
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			1 030 000,00	1 030 000,00			1 158 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				0,00				395 280,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku				0,00				0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 951 788,28	4 572 787,29	4 607 611,54	14 132 187,11	1 243 588,30	3 262 537,58	2 293 354,29	3 255 083,55

Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	200 000,00	0,00		200 000,00	1 253 000,00	0,00		1 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				0,00				0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	73 469,52	37 109,91	35 758,01	146 337,44	35 112,56	88 415,97	32 185,31	122 014,04
8. Odsetki	580 847,79	693 267,35	576 102,80	1 850 217,94	391 530,77	343 865,19	403 185,87	703 911,92
9. Inne wydatki finansowe				0,00				0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 311 294,41	-2 861 738,05	-3 065 766,44	-616 210,08	-1 423 231,63	-461 450,74	3 083 034,55	2 764 904,10
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 375 978,97	-1 308 120,82	-2 778 340,55	289 517,60	-464 396,61	415 912,40	2 038 872,79	-613 116,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 375 978,97	-1 308 120,82	-2 778 340,55	289 517,60	-464 396,61	415 912,40	2 038 872,79	1 990 388,58
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych								
F. Środki pieniężne na początek okresu	65 398,90	4 441 377,87	3 133 257,05	65 398,90	801 571,10	337 174,49	753 086,89	801 571,10
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 441 377,87	3 133 257,05	354 916,50	354 916,50	337 174,49	753 086,89	2 791 959,68	188 454,97
- o ograniczonej możliwości dysponowania								

3.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 800 654,13	8 227 294,99	8 687 519,00	6 642 654,13	6 246 643,77	6 657 700,71	7 070 804,38	6 246 643,77
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
-	korekty błędów								
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 800 654,13	8 227 294,99	8 687 519,00	6 642 654,13	6 246 643,77	6 657 700,71	7 070 804,38	6 246 643,77
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego								
a)	zwiększenie (z tytułu)								
-	wydania udziałów (emisji akcji)								
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-	umorzenia udziałów (akcji)								
-								
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 100 443,77	4 100 443,77	4 624 454,13	4 100 443,77	3 768 685,61	3 768 685,61	4 100 443,77	3 768 685,61
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		524 010,36		524 010,36		331 758,16		331 758,16
a)	zwiększenie (z tytułu)		524 010,36		524 010,36		331 758,16		331 758,16
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej								
-	podziału zysku (ustawowo)								
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		524 010,36		524 010,36		331 758,16		331 758,16
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-	pokrycia straty								
-	koszty pokrycia emisji akcji								
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 100 443,77	4 624 454,13	4 624 454,13	4 624 454,13	3 768 685,61	4 100 443,77	4 100 443,77	4 100 443,77
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny								
a)	zwiększenie (z tytułu)								
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-	zbycia środków trwałych								
-								
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu								

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 158 000,00	1 158 000,00	2 188 000,00				1 158 000,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		1 030 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 030 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00
-		1 030 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-								
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 158 000,00	2 188 000,00	2 188 000,00	1 158 000,00		1 158 000,00	1 158 000,00	1 158 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 554 010,36	1 980 651,22	886 864,87	1 554 010,36	1 489 758,16	1 900 815,10	824 160,61	1 489 758,16
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 554 010,36	1 980 651,22	886 864,87	1 554 010,36	1 489 758,16	1 900 815,10	824 160,61	1 489 758,16
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
-	korekty błędów								
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 554 010,36	1 980 651,22	886 864,87	1 554 010,36	1 489 758,16	1 900 815,10	824 160,61	1 489 758,16
a)	zwiększenie (z tytułu)								
-	podziału zysku z lat ubiegłych								
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)		1 554 010,36		1 554 010,36		1 489 758,16		1 489 758,16
-	podział zysku		1 554 010,36		1 554 010,36		1 489 758,16		1 489 758,16
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 554 010,36	426 640,86	886 864,87		1 489 758,16	411 056,94	824 160,61	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu								
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
-	korekty błędów								
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach								
a)	zwiększenie (z tytułu)								
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia								
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-								
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu								
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 554 010,36	426 640,86	886 864,87		1 489 758,16	411 056,94	824 160,61	
6.	Wynik netto	426 640,86	460 224,01	517 990,63	1 404 855,50	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62
a)	zysk netto	426 640,86	460 224,01	517 990,63	1 404 855,50	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62
b)	strata netto								
c)	odpisy z zysku								
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 227 294,99	8 687 519,00	9 205 509,63	8 175 509,63	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39	7 463 157,39

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-07-2024 do 30-09-2024	01-01-2024 do 30-09-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 227 294,99	8 687 519,00	9 205 509,63	8 175 509,63	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39	7 463 157,39
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 227 294,99	8 687 519,00	9 205 509,63	8 175 509,63	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39	7 463 157,39

3.3. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY EMITENTA

Poniżej Emitent przedstawia skonsolidowane dane finansowe Emitenta oraz jego spółek zależnych za okres od 1 stycznia do 30 września 2024 r.

3.3.1. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2024-03-31	stan na dzień 30-06-2024	stan na dzień 30-09-2024	stan na dzień 31-03-2023	stan na dzień 30-06-2023	stan na dzień 30-09-2023
A.	Aktywa trwałe	10 583 218,38	10 143 910,21	9 831 133,71	13 755 108,83	12 749 704,43	14 570 167,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	14 959,87	25 643,41	10 042,94	30 421,12	28 175,84	23 826,74
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2.	Wartość firmy						
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	14 959,87	25 643,41	10 042,94	30 421,12	28 175,84	23 826,74
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych						
1.	Wartość firmy - jednostki zależne						
2.	Wartość firmy - jednostki podporządkowane						
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 339 717,83	3 219 299,56	3 628 612,40	2 124 373,36	2 115 845,40	2 065 471,28
1.	Środki trwałe	2 091 976,87	3 219 299,56	3 614 612,40	2 124 373,36	2 115 845,40	2 065 471,28
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 171 386,78	2 327 445,80	2 783 864,66	1 207 477,69	1 198 454,95	1 189 432,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	119 175,23	118 328,34	85 111,76	170 007,66	157 091,12	144 283,60
d)	środki transportu	800 564,86	772 825,42	745 085,98	745 192,53	758 910,47	730 605,47
e)	inne środki trwałe	850,00	700,00	550,00	1 695,48	1 388,86	1 150,00
2.	Środki trwałe w budowie	247 740,96		14 000,00			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III.	Należności długoterminowe	4 800 649,31	4 254 489,69	4 411 040,23	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23
1.	Od jednostek powiązanych						
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Od pozostałych jednostek	4 800 649,31	4 254 489,69	4 411 040,23	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 768 593,19	944 325,68		603 500,00	656 084,30	576 500,00
1.	Nieruchomości		449 649,28				
2.	Wartości niematerialne i prawne						
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 768 593,19	494 676,40		603 500,00	656 084,30	576 500,00

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2024-03-31	stan na dzień 30-06-2024	stan na dzień 30-09-2024	stan na dzień 31-03-2023	stan na dzień 30-06-2023	stan na dzień 30-09-2023
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną						
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne długoterminowe aktywa finansowe						
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności						
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne długoterminowe aktywa finansowe						
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 768 593,19	494 676,40		603 500,00		
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki	1 768 593,19	494 676,40		603 500,00		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe						
d)	w pozostałych jednostkach					656 084,30	576 500,00
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki					656 084,30	576 500,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe						
4.	Inne inwestycje długoterminowe						
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 659 298,18	1 700 151,87	1 781 438,14	903 828,11	905 623,58	1 169 221,95
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	782 904,00	782 482,00	782 059,00	623 580,00	623 157,00	622 734,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	876 394,18	917 669,87	999 379,14	280 248,11	282 466,58	546 487,95
B.	Aktywa obrotowe	20 854 760,18	20 052 835,21	18 219 782,27	11 045 911,88	12 810 963,75	12 801 883,09
I.	Zapasy						
1.	Materiały						
2.	Półprodukty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2024-03-31	stan na dzień 30-06-2024	stan na dzień 30-09-2024	stan na dzień 31-03-2023	stan na dzień 30-06-2023	stan na dzień 30-09-2023
5.	Zaliczki na dostawy						
II.	Należności krótkoterminowe	13 878 274,05	13 613 550,52	14 825 859,07	9 062 149,90	10 079 374,13	9 107 372,59
1.	Należności od jednostek powiązanych						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
–	do 12 miesięcy						
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
–	do 12 miesięcy						
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3.	Należności od pozostałych jednostek	13 878 274,05	13 613 550,52	14 825 859,07	9 062 149,90	10 079 374,13	9 107 372,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 725 303,36	4 888 729,23	4 929 144,77	4 141 391,88	4 383 668,68	5 226 542,35
–	do 12 miesięcy	4 725 303,36	4 888 729,23	4 929 144,77	4 141 391,88	4 383 668,68	5 226 542,35
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	50 134,17	81 469,00	39 633,03	468 287,00	358 462,83	218 510,69
c)	inne	9 102 836,52	8 643 352,29	9 857 081,27	4 452 471,02	5 337 242,62	3 662 319,55
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 505 499,73	4 930 935,33	2 034 785,67	499 878,18	1 196 143,24	3 661 014,37
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 505 499,73	4 930 935,33	2 034 785,67	499 878,18	1 196 143,24	3 661 014,37
a)	w jednostkach powiązanych						
–	udziały lub akcje						
–	inne papiery wartościowe						
–	udzielone pożyczki						
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w jednostkach stowarzyszonych						
–	udziały lub akcje						
–	inne papiery wartościowe						
–	udzielone pożyczki						
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2024-03-31	stan na dzień 30-06-2024	stan na dzień 30-09-2024	stan na dzień 31-03-2023	stan na dzień 30-06-2023	stan na dzień 30-09-2023
c)	w pozostałych jednostkach	1 044 373,77	1 764 398,43	1 668 159,76	147 277,09	431 943,91	559 994,10
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki	1 044 373,77	1 764 398,43	1 668 159,76	147 277,09	431 943,91	559 994,10
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 461 125,96	3 166 536,90	366 625,91	352 601,09	764 199,33	3 101 020,27
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	142 035,40	226 835,87	16 497,61	352 601,09	364 199,33	132 723,16
-	inne środki pieniężne	4 319 090,56	2 939 701,03	350 128,30		400 000,00	2 968 297,11
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 470 986,40	1 508 349,36	1 359 137,53	1 483 883,80	1 535 446,38	33 496,13
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne	1 158 000,00	1 158 000,00	2 188 000,00			
	Aktywa razem	32 595 978,56	31 354 745,42	30 238 915,98	24 801 020,71	25 560 668,18	27 372 050,29

Lp	Wyszczególnienie – pasywa skonsolidowane	stan na dzień 2024-03-31	stan na dzień 30-06-2024	stan na dzień 30-09-2024	stan na dzień 31-03-2023	stan na dzień 30-06-2023	stan na dzień 30-09-2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 979 868,54	8 544 275,82	8 561 126,48	6 725 552,50	7 231 575,53	7 531 932,32
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 257 430,18	4 918 334,69	4 918 334,69	3 947 877,60	4 257 430,18	4 257 430,18
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00			2 153 640,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:						
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej						
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 158 000,00		2 188 000,00		1 158 000,00	1 158 000,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki						
-	na udziały (akcje) własne	1 158 000,00	2 188 000,00			1 158 000,00	1 158 000,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia						
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 169 280,83	(500 123,67)	(500 123,67)	1 366 186,20	(101 366,38)	(101 366,38)
VII	Zysk (strata) netto	406 957,53	949 864,80	966 715,46	423 288,70	929 311,73	1 229 668,52
I.							

Lp	Wyszczególnienie – pasywa skonsolidowane	stan na dzień 2024-03-31	stan na dzień 30-06-2024	stan na dzień 30-09-2024	stan na dzień 31-03-2023	stan na dzień 30-06-2023	stan na dzień 30-09-2023
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)						
B.	Kapitał mniejszości	120 937,03	88 905,20	107 334,41	67 451,42	92 357,22	109 100,48
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych						
I.	Ujemna wartość - jednostki zależne						
II.	Ujemna wartość - jednostki współzależne						
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 495 172,99	22 721 564,40	21 570 455,09	18 008 016,79	18 236 735,43	22 155 744,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	79 540,00	79 540,00	79 540,00	34 070,00	34 070,00	34 070,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 540,00	79 540,00	79 540,00	34 070,00	34 070,00	34 070,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne						
	– długoterminowa						
	– krótkoterminowa						
3.	Pozostałe rezerwy						
	– długoterminowe						
	– krótkoterminowe						
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 680 240,00	5 368 231,66	7 716 584,87	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28
1.	Wobec jednostek powiązanych						
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 680 240,00	5 368 231,66	7 716 584,87	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28
a)	kredyty i pożyczki	3 468 176,73	4 680 281,03	5 843 355,55	431 860,00	400 000,00	804 927,88
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00		1 210 000,00	4 310 000,00	4 310 000,00	4 310 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	712 063,27	687 950,63	663 229,32	587 142,82	645 212,09	616 877,40
d)	zobowiązania wekslowe						
e)	inne						
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 515 715,65	17 174 636,58	13 683 256,42	10 305 915,40	10 279 376,88	14 140 304,22
1.	Wobec jednostek powiązanych				0,00	(0,00)	21 279,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				0,00	(0,00)	21 279,00
	– do 12 miesięcy				0,00	(0,00)	21 279,00
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						

Lp	Wyszczególnienie – pasywa skonsolidowane	stan na dzień 2024-03-31	stan na dzień 30-06-2024	stan na dzień 30-09-2024	stan na dzień 31-03-2023	stan na dzień 30-06-2023	stan na dzień 30-09-2023
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:						
–	do 12 miesięcy						
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3.	Wobec pozostałych jednostek	18 515 715,65	17 174 636,58	13 683 256,42	10 305 915,40	10 279 376,88	14 119 025,22
a)	kredyty i pożyczki	13 790 429,46	10 252 605,51	7 705 066,36	7 885 325,09	7 916 279,59	12 087 913,53
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 873 939,70	4 374 400,10	3 164 400,10	255 554,30	266 707,10	266 720,20
c)	inne zobowiązania finansowe	156 261,65	143 264,38	132 227,68	256 038,80	210 285,27	206 434,65
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 096 157,77	1 451 160,99	1 920 171,92	1 246 866,19	1 239 897,04	943 569,97
–	do 12 miesięcy	1 096 157,77	1 451 160,99	1 920 171,92	1 246 866,19	1 239 897,04	943 569,97
–	powyżej 12 miesięcy						
e)	zaliczki otrzymane na dostawy						
f)	zobowiązania wekslowe						
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	338 545,29	367 884,91	399 618,42	380 911,95	344 282,89	330 601,25
h)	z tytułu wynagrodzeń	249 766,54	275 476,91	276 924,69	251 590,94	241 908,35	226 795,65
i)	inne	10 615,24	309 843,78	84 847,25	29 628,13	60 016,64	56 989,97
4.	Fundusze specjalne						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	219 677,34	99 156,16	91 073,80	2 339 028,57	2 568 076,46	2 249 564,65
1.	Ujemna wartość firmy						
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	219 677,34	99 156,16	91 073,80	2 339 028,57	2 568 076,46	2 249 564,65
–	długoterminowe				1 639 488,44	1 638 313,74	1 234 704,86
–	krótkoterminowe	219 677,34	99 156,16	91 073,80	699 540,13	929 762,72	1 014 859,79
Pasywa razem		32 595 978,56	31 354 745,42	30 238 915,98	24 801 020,71	25 560 668,18	29 796 776,95

3.3.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 855 876,30	3 640 385,66	3 322 655,82	10 818 917,78	3 933 450,21	3 334 129,72	2 860 740,94	10 128 320,87
-	od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 735 917,84	3 546 060,54	3 245 544,95	10 527 523,33	3 994 828,09	3 350 598,69	2 910 925,61	10 256 352,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	119 958,46	94 325,12	77 110,87	291 394,45	-61 377,88	-16 468,97	-50 184,67	-128 031,52
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 752 558,71	2 411 677,51	2 851 683,10	8 015 919,32	2 682 273,50	2 537 607,46	2 341 135,03	7 561 015,99
I.	Amortyzacja	55 697,78	54 090,20	64 153,01	173 940,99	61 075,11	57 277,00	54 723,22	173 075,33
II.	Zużycie materiałów i energii	62 442,25	73 797,47	95 641,83	231 881,55	85 291,50	64 326,05	64 489,43	214 106,98
III.	Usługi obce	801 719,00	360 210,41	801 634,16	1 963 563,57	744 522,17	732 782,90	643 452,13	2 120 757,20
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	459 223,00	325 661,77	309 776,11	1 094 660,88	327 364,27	310 545,96	341 684,06	979 594,29
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 085 887,20	1 224 567,21	1 245 035,78	3 555 490,19	1 173 921,78	1 072 087,57	1 095 751,03	3 341 760,38
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	148 665,09	169 132,99	168 170,79	485 968,87	116 988,96	125 078,37	138 271,97	380 339,30
-	emerytalne	52 247,01	58 783,60	61 239,19	172 269,80	42 468,36	21 632,14	25 554,64	89 655,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	138 924,39	204 217,46	167 271,42	510 413,27	173 109,71	175 509,61	2 763,19	351 382,51
VII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 103 317,59	1 228 708,15	470 972,72	2 802 998,46	1 251 176,71	796 522,26	519 605,91	2 567 304,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne	109 675,90	425 891,15	545 139,18	1 080 706,23	220 875,07	289 077,82	651 241,79	1 161 194,68
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 675,71	0,00	-11 675,71	0,00	5 535,22	8 727,87	0,00	14 263,09

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
II.	Dotacje	0,00	0,00	32 400,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	98 000,19	425 891,15	524 414,89	1 048 306,23	215 339,85	280 349,95	651 241,79	1 146 931,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne	13 858,34	11 770,95	194 526,45	220 155,74	407 833,91	33 633,77	17 957,02	459 424,70
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	6 052,50	6 052,50	0,00		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	40 210,83	0,00	0,00	40 210,83
III.	Inne koszty operacyjne	13 858,34	11 770,95	188 473,95	214 103,24	367 623,08	33 633,77	17 957,02	419 213,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 199 135,15	1 642 828,35	821 585,45	3 663 548,95	1 064 217,87	1 051 966,31	1 152 890,68	3 269 074,86
G.	Przychody finansowe	80 079,65	-27 211,31	60 761,93	113 630,27	1 676,71	138 779,63	-60 451,17	80 005,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a).	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b).	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	5 031,84	3 170,68	68 640,19	76 842,71	1 676,71	7 181,64	9 760,92	18 619,27
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596,81	596,81
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	75 047,81	-30 381,99	-7 878,26	36 787,56		131 597,99	-70 212,09	61 385,90
H.	Koszty finansowe	857 795,06	1 027 006,60	840 757,51	2 725 559,17	603 127,76	652 435,11	771 023,46	2 026 586,33

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
I.	Odsetki, w tym:	551 624,76	694 813,19	579 671,01	1 826 108,96	375 059,71	383 745,69	420 188,65	1 178 994,05
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	-15 857,94	-15 857,94	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	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	306 170,30	332 193,41	261 086,50	899 450,21	228 068,05	268 689,42	350 834,81	847 592,28
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	421 419,74	588 610,44	41 589,87	1 051 620,05	462 766,82	538 310,83	321 416,05	1 322 493,70
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		0,00	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	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	421 419,74	588 610,44	41 589,87	1 051 620,05	462 766,82	538 310,83	321 416,05	1 322 493,70
O.	Podatek dochodowy	4 327,00	6 235,00	6 310,00	16 872,00	11 322,00	7 382,00	4 316,00	23 020,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	10 135,21	39 468,17	18 429,21	68 032,59	28 156,12	24 905,80	16 743,26	69 805,18
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	406 957,53	542 907,27	16 850,66	966 715,46	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52

3.3.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej								
I. Zysk (strata) netto	406 957,53	542 907,27	16 850,66	966 715,46	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52
II. Korekty razem	-390 446,30	1 935 854,34	-315 965,97	1 229 442,07	397 660,50	564 934,03	-912 695,44	49 899,09
1. Zyski (straty) mniejszości	10 135,21	39 468,17	18 429,21	68 032,59	28 156,12	24 905,80	16 743,26	69 805,18
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	55 697,78	54 090,20	64 153,01	173 940,99	61 075,11	57 277,00	54 723,22	173 075,33
4. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	154 917,86	-194 358,86	39 441,00	0,00	62 557,98	37 285,93	-99 843,91	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	563 627,00	765 227,75	576 102,80	1 904 957,55	326 403,60	347 815,69	488 608,04	1 162 827,33
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 675,71	0,00	17 728,21	6 052,50	-5 535,22	-8 727,87	0,00	-14 263,09
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zmiana stanu należności	-1 005 931,59	812 322,25	-1 368 859,09	-1 562 468,43	1 579 047,14	31 786,70	-719 170,38	891 663,46
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	519 314,40	636 342,65	277 195,69	1 432 852,74	-1 592 987,30	-101 099,06	-306 869,08	-2 000 955,44
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-676 531,25	-177 237,82	59 843,20	-793 925,87	-61 056,93	175 689,84	-346 886,59	-232 253,68
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	16 511,23	2 478 761,61	-299 115,31	2 196 157,53	820 949,20	1 070 957,06	-612 338,65	1 279 567,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00							
I. Wpływy	1 146 800,51	2 317 259,94	2 850 116,02	6 314 176,47	204 040,41	517 339,18	551 808,74	1 273 188,33
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 973,64	0,00	4 432,11	47 405,75	126 016,26	72 637,58	0,00	198 653,84
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 000,00	0,00	1 768 593,19	1 771 593,19	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
b) w pozostałych jednostkach	3 000,00	0,00	1 768 593,19	1 771 593,19	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 000,00	0,00	1 768 593,19	1 771 593,19	0,00	0,00		0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 100 826,87	2 317 259,94	1 077 090,72	4 495 177,53	21 646,42	444 701,60	-51 513,53	414 834,49
II. Wydatki	2 203 718,48	3 157 372,56	2 285 145,26	7 646 236,30	118 488,05	706 225,41	685 683,70	1 510 397,16
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	198 960,48	943 416,75	16 376,42	1 158 753,65	8 504,70	9 681,76	-6 557,58	11 628,88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	450 588,00	14 000,00	464 588,00	0,00	0,00		0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	510 568,36	0,00	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	580 115,70	632 700,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b) w pozostałych jednostkach	510 568,36	0,00	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	580 115,70	632 700,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	510 568,36	0,00	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	580 115,70	632 700,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	1 494 189,64	1 763 367,81	2 254 768,84	5 512 326,29	109 983,35	643 959,35	112 125,58	866 068,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 056 917,97	-840 112,62	564 970,76	-1 332 059,83	85 552,36	-188 886,23	-133 874,96	-237 208,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00							
I. Wpływy	11 117 400,00	2 441 426,50	3 183 705,91	16 742 532,41	1 500 000,00	3 233 368,00	6 969 760,02	11 703 128,02
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	11 117 400,00	2 441 426,50	3 183 705,91	16 742 532,41	0,00	3 233 368,00	6 969 760,02	10 203 128,02
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	5 806 105,59	5 374 664,55	6 249 472,35	17 430 242,49	2 932 753,45	3 703 840,59	3 886 725,47	10 523 319,51

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	1 158 000,00	1 158 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	71 500,00	0,00	71 500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 951 788,28	4 572 787,29	4 607 611,54	14 132 187,11	1 253 110,12	3 271 559,43	2 293 354,29	6 818 023,84
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	1 253 000,00	0,00	0,00	1 253 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	73 469,52	37 109,91	35 758,01	146 337,44	35 112,56	88 415,97	32 185,31	155 713,84
8. Odsetki	580 847,79	693 267,35	576 102,80	1 850 217,94	391 530,77	343 865,19	403 185,87	1 138 581,83
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 311 294,41	-2 933 238,05	-3 065 766,44	-687 710,08	-1 432 753,45	-470 472,59	3 083 034,55	1 179 808,51
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 270 887,67	-1 294 589,06	-2 799 910,99	176 387,62	-526 251,89	411 598,24	2 336 820,94	2 222 167,29
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 270 887,67	-1 294 589,06	-2 799 910,99	176 387,62	-526 251,89	411 598,24	2 336 820,94	2 222 167,29
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	190 238,29	4 461 125,96	3 166 536,90	190 238,29	878 852,98	352 601,09	764 199,33	878 852,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 461 125,96	3 166 536,90	366 625,91	366 625,91	352 601,09	764 199,33	3 101 020,27	3 101 020,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
I. Kapitał (fundusz) własny	7 572 911,01	7 979 868,54	8 544 275,82	7 572 911,01	6 302 263,80	6 725 552,50	6 403 630,18	6 302 263,80
- korekty błędów								
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 572 911,01	7 979 868,54	8 544 275,82	7 572 911,01	6 302 263,80	6 725 552,50	6 403 630,18	6 302 263,80
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego								
a) zwiększenie (z tytułu)								
- wydania udziałów (emisji akcji)								
b) zmniejszenie (z tytułu)								
- umorzenia udziałów (akcji)								
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 257 430,18	4 257 430,18	4 918 334,69	4 257 430,18	3 947 877,60	3 947 877,60	4 257 430,18	3 947 877,60
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		660 904,51		660 904,51		309 552,58		309 552,58
a) zwiększenie (z tytułu)		660 904,51		660 904,51		346 209,77		346 209,77
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej								
- z podziału zysku (ustawowo)								
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		660 904,51		660 904,51		346 209,77		346 209,77
- inne								
b) zmniejszenie (z tytułu)						36 657,19		36 657,19
- pokrycia straty						36 657,19		36 657,19
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 257 430,18	4 918 334,69	4 918 334,69	4 918 334,69	3 947 877,60	4 257 430,18	4 257 430,18	4 257 430,18
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny								
- zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości								
a) zwiększenie (z tytułu)								
b) zmniejszenie (z tytułu)								
- zbycia środków trwałych								
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu								
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 158 000,00	1 158 000,00	2 188 000,00	1 158 000,00			1 158 000,00	

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-07-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2024 do 30-09-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		1 030 000,00		1 030 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		1 030 000,00		1 030 000,00		1 158 000,00		1 158 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)								
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 158 000,00	2 188 000,00	2 188 000,00	2 188 000,00		1 158 000,00	1 158 000,00	1 158 000,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia								
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 169 280,83	1 576 238,36	449 741,13	1 169 280,83	1 366 186,20	1 789 474,90		1 366 186,20
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 169 280,83	1 576 238,36	449 741,13	1 169 280,83	1 366 186,20	1 789 474,90	827 945,35	1 366 186,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
- korekty błędów								
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 169 280,83	1 576 238,36	449 741,13	1 169 280,83	1 366 186,20	1 789 474,90	827 945,35	1 366 186,20
a) zwiększenie (z tytułu)								
- podziału zysku z lat ubiegłych (kor konsolidacyjne)								
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 669 404,50		1 669 404,50		1 467 552,58		1 467 552,58
- podziału zysku z lat ubiegłych		1 669 404,50		1 669 404,50		1 467 552,58		1 467 552,58
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 169 280,83	-93 166,14	449 741,13	-500 123,67	1 366 186,20	321 922,32	827 945,35	-101 366,38
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu								
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
- korekty błędów								
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach								
a) zwiększenie (z tytułu)								
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia								
b) zmniejszenie (z tytułu)								
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu								
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 169 280,83	-93 166,14	449 741,13	-500 123,67	1 366 186,20	321 922,32	827 945,35	-101 366,38
7. Wynik netto	406 957,53	542 907,27	16 850,66	966 715,46	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52
a) zysk netto	406 957,53	542 907,27	16 850,66	966 715,46	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52
b) strata netto								
c) odpisy z zysku								
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 979 868,54	8 544 275,82	8 561 126,48	8 561 126,48	6 725 552,50	7 231 575,53	7 531 932,32	7 531 932,32
III. Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 979 868,54	8 544 275,82	8 561 126,48	8 561 126,48	6 725 552,50	7 231 575,53	7 531 932,32	7 531 932,32

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.

Dodatkowy komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w trzecim kwartale został zaprezentowany w piśmie przewodnim Prezesa Zarządu Emitenta.

W III kw. 2024 r. Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 3 459 306,00 zł przy 3 002 730,18 zł w 2023 roku. Spółka notuje zysk w wysokości 517 990,63 zł wobec zysku w analogicznym okresie 2023 roku wynoszącego 392 353,01 zł. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 30 września 2024 roku wykazuje zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 517 990,63 zł. Stan środków pieniężnych w dyspozycji Emitenta na dzień 30 września 2024 roku wynosił 354 916,50 zł. Narastająco po trzech kwartałach 2024 roku Spółka wypracowała 1 404 855,50 zł zysku netto, co stanowi wzrost o 15% w stosunku do roku 2023, gdy pozycja ta wyniosła 1 216 513,62 zł. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi ukształtowały się na pozycji 10 393 864,65 zł, w porównaniu do 9 745 559,44 zł w roku poprzednim.

NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA MAJĄCE MIEJSCE W TRAKCIE ORAZ PO ZAKOŃCZENIU OMAWIANEGO OKRESU:

- W dniu 11 lipca 2024 roku Emitent poinformował o podpisaniu umowy o wzajemnym zachowaniu poufności z funduszem inwestycyjnym wyspecjalizowanym m.in. Private Debt. Umowa stanowiła wstępny etap rozmów w sprawie podjęcia potencjalnej współpracy w zakresie możliwości inwestycji Funduszu w pakiety wierzytelności zarówno PL_Performing Loans_ jak i NPL_Non-Performing Loans. Kwota zaangażowania Funduszu na początkowym etapie współpracy ma wynosić od 5 do 20 mln PLN. Spółka podkreśliła jednocześnie, że zawarcie Umowy stanowi początek rozmów pomiędzy stronami dotyczących Inwestycji i jej warunki nie są przez strony ustalone. Umowa ma pozwolić rozpoczęcie rozmów/negocjacji w celu przeprowadzenia Inwestycji oraz zabezpieczyć informacje poufne, które będą wzajemnie przekazywane pomiędzy stronami przed ich nieuprawnionym wykorzystaniem lub ujawnieniem.
- W dniu 11 lipca 2024 roku Emitent poinformował o rozpoczęciu realizacji umowy dotyczącej obsługi wierzytelności zawartej pomiędzy Spółką, a podmiotem prawnym niepowiązanym z Emitentem _dalej odpowiednio Partner, Umowa_ z branży pożyczek konsumenckich. W dniu 10 lipca 2024 roku nastąpiło rozpoczęcie czynności serwisu wierzytelności przez Emitenta w związku z migracją do systemu informatycznego Spółki przedmiotowych wierzytelności wraz z dokumentacją. Emitent przejął na etapie egzekucyjnym do obsługi 91 tysięcy spraw o łącznym saldzie blisko 132 000 000 PLN (sto trzydzieści dwa miliony złotych 00/100). Z tytułu realizacji umowy Emitentowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne od wszelkich dokonanych spłat na sprawach powierzonych Spółce do obsługi. Dodatkowo Emitent otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe za archiwizację kompletnej dokumentacji spraw. Pozostałe postanowienia Umowy nie odbiegają od standardowych zapisów występujących w tego rodzaju umowach.
- W dniu w dniu dzisiejszym tj. 19 sierpnia 2024 roku, otrzymał od Domu Maklerskiego BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej, jako podmiotu pośredniczącego w przeprowadzeniu i rozliczeniu transakcji nabycia akcji własnych, informacje podsumowujące przeprowadzony skup akcji własnych. W ramach tego skupu akcji własnych, Akcjonariusze zapisali się łącznie na sprzedaż 7.191.508 sztuk akcji. Biorąc pod uwagę, że liczba akcji zaoferowanych do sprzedaży przez Akcjonariuszy wielokrotnie przekroczyła liczbę akcji, którą Spółka zaproponowała do skupienia, to zapisy Akcjonariuszy zostały proporcjonalnie zredukowane [na średnim poziomie 96,52%], przy zastosowaniu zasad redukcji szczegółowo opisanych w zaproszeniu do składania ofert sprzedaży akcji.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2024 DO 30.09.2024 ROKU

Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna nie publikowała prognozy jednostkowych oraz skonsolidowanych wzrostów wyników na 2024 r.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Spółka wraz ze spółkami z grupy kapitałowej starała się umacniać pozycję na rynku poprzez powiększanie sieci sprzedaży zarówno stacjonarnej i mobilnej. W III kwartale 2024 r. w ramach Grupy spółka rozwija działania marketingu internetowego w tym social media, który przy relatywnie niskich nakładach pozwala docierać do większego grona potencjalnych klientów. Spółka kontynuowała pozyskiwanie klientów poprzez strony internetowe będące landing page'ami i promujące konkretne produkty, jak mikrofaktoring – strona www.mikrofaktoringwec.eu. Poprzez promowanie tych stron zamierza spółka zwiększyć liczbę klientów z sektora B2B zarówno dla spółki Inkaso WEC jak i spółek zależnych.

Grupa WEC rozwija w III kwartale 2024 platformę e-wierzyciel.pl poprzez którą pozyskuje zarówno zlecenia do windykacji online prowadzonej przez spółkę WEC Financial Sp. z o.o. jak i leady sprzedażowe do tradycyjnych działań windykacyjnych.

Spółka zależna WEC Financial sp. z o.o. kontynuuje promocje swoich usług w Internecie, w tym rozpoczęła promocję swoich usług w mediach społecznościowych w celu uzyskania jak największej liczby ofert publikowanych na portalu www.gielda-dlugow.net przy jak najmniejszych nakładach finansowych. Jednocześnie spółka prowadzi rozmowy z firmami posiadającymi pakiety wierzytelności w celu zachęcenia ich do publikacji na portalu. Na dzień publikacji raportu na portalu www.gielda-dlugow.net znajduje się 152198 szt. wierzytelności o wartości 443,5 mln zł oraz prowadzi internetową platformę windykacyjną www.e-wierzyciel.pl – windykacja online gdzie klient zdalnie może zlecić windykację wierzytelności, wybrać metody windykacji oraz sposób zapłaty za usługę.

Spółka Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy sp.k koncentruje swoją działalność na obsłudze prawnej podmiotów z grupy WEC, ale również zdobywa klientów z poza grupy. W III kwartale 2024 wykonała usługi na rzecz ponad 22 klientów zewnętrznych. Jednocześnie spółka rozszerza cały czas działania sprzedażowe i marketingowe w celu zdobywania coraz nowych klientów co skutkuje zwiększeniem liczby klientów, którym spółka świadczy stałą obsługę prawną.

Spółka Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy sp. k. rozpoczęła swoją działalność operacyjną wraz z uzyskaniem wpisu na listę Audytorów co nastąpiło w IV kwartale 2017. W III kwartale 2024 spółka obsłużyła 38 klientów.

8. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2024 ROKU

Na dzień 30.09.2024 r. Emitent posiada następujące podmioty zależne i udziały w spółkach prawa handlowego:

WEC Financial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Emitent posiada 100,00% udziału w kapitale zakładowym i 100,00% w głosach na zgromadzeniu wspólników WEC Financial Sp. z o.o.

Podstawowe informacje:

Nazwa i forma prawna:	WEC Financial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres:	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
Kapitał zakładowy:	100.000,00 zł
Numer KRS:	0000422889
Przedmiot działalności:	Podstawowym przedmiotem działalności spółki WEC Financial Sp. z o.o. jest udzielanie finansowań dla przedsiębiorców, prowadzenie internetowej giełdy długów oraz platformy www.e-wierzyciel.pl świadczącej usługi online'owej windykacji polubownej. Działalność spółki zależnej stanowi uzupełnienie działalności Emitenta, który współpracuje z WEC Financial Sp. z o.o. w ramach giełdy długów.
Zarząd	Remigiusz Brzeziński – prezes zarządu Sylwia Pastusiak-Brzezińska - prokurent

WEC Financial Sp. z o.o. - spółka działa jako operator internetowej giełdy wierzytelności - jej działalność ma stanowić dla Grupy Kapitałowej Emitenta korzyść dwojakiego rodzaju: po pierwsze zwiększyć skuteczność działań windykacyjnych, a po drugie zapewnić możliwość zwiększenia przychodów Grupy Kapitałowej Emitenta poprzez sprzedaż usług umieszczania ofert sprzedaży wierzytelności na giełdzie.

Akademia Przedsiębiorcy WEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Emitent posiada 100,00% udziału w kapitale zakładowym i 100,00% w głosach na zgromadzeniu wspólników Akademia Przedsiębiorcy WEC Sp. z o.o.

Podstawowe informacje:

Nazwa i forma prawna:	Akademia Przedsiębiorcy WEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres:	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
Kapitał zakładowy:	22.000,00 zł
Numer KRS:	0000354013
Przedmiot działalności:	Akademia Przedsiębiorcy WEC Sp. z o.o. Spółka prowadzi działalność w zakresie szkoleń dla przedsiębiorców w zakresie szeroko pojętego prawa gospodarczego oraz kompetencji miękkich.
Zarząd	Sylwia Pastusiak-Brzezińska – prezes zarządu Remigiusz Brzeziński – prokurent

Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa

W dniu 4 kwietnia 2014 r. Pan Mecenas Jacek Sroczyński wraz z Emitentem zawiązali spółkę Kancelaria Prawna WEC Sroczyński i Wspólnicy Spółka Komandytowa. W IVQ 2022 roku nastąpiła zmiana komplementariusza zależnej spółki prawniczej – radcę prawnego Jacka Sroczyńskiego zastąpił radca prawny Tomasz Wójtowicz.

Emitent jest komandytariuszem w spółce Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa i na dzień publikacji raportu posiada 99,00% udziału w zysku tej spółki. Emitent posiada 80% udziału w kapitale zakładowym i 80% w głosach na zgromadzeniu wspólników

Podstawowe informacje:

Nazwa i forma prawna:	Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa
Siedziba i adres:	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
Numer KRS:	0000511584
Przedmiot działalności:	Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy oferuje kompleksową obsługę w zakresie wszystkich obszarów prawa. Spółka obsługuje zarówno firmy jak i osoby fizyczne.
Komplementariusz:	Tomasz Wójtowicz
Komandytariusz	Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna
Wysokość sumy komandytowej:	50.000,00 zł

Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy sp.k. została powołana w celu obsługi prawnej podmiotów z Grupy Kapitałowej Emitenta, jak również w celu świadczenia podmiotom spoza Grupy Kapitałowej Emitenta usług prawnych, w tym usług świadczonych zgodnie z ustawą o radcach prawnych.

Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa

Spółka została powołana w celu obsługi księgowej podmiotów z Grupy WEC oraz w celu świadczenia podmiotom spoza Grupy Kapitałowej Emitenta usług księgowych, audytorskich i doradztwa podatkowego, w tym usług świadczonych zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach. Emitent posiada 66,67% udziału w kapitale zakładowym i 66,67% w głosach na zgromadzeniu wspólników

Podstawowe informacje:

Nazwa i forma prawna:	Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa
Siedziba i adres:	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
Numer KRS:	0000689605
Przedmiot działalności:	Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa świadczy usługi księgowe i audytorskie.
Komplementariusz:	Katarzyna Witczak
Komandytariusz	Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna
Wysokość sumy komandytowej:	60.000,00 zł

Wskazanie jednostek podlegających konsolidacji

Konsolidacją objęte zostały jednostkowe dane finansowe Emitenta oraz jego jednostek zależnych, tj.:

- WEC Financial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- Akademia Przedsiębiorcy WEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa.
- Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa