

ERATO ENERGY S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

grupy kapitałowej Erato Energy S.A.
Raport zawiera dane jednostkowe spółki dominującej.

III KWARTAŁ 2024

**ERATO
ENERGY**

SPIS TREŚCI

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ, TJ. EMITENTA).....	3
1.1. BILANS – AKTYWA.....	3
1.2. BILANS – PASYWA.....	4
1.3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	5
1.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
1.5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
2.1. SKONSOLIDOWANY BILANS – AKTYWA	10
2.2. SKONSOLIDOWANY BILANS – PASYWA.....	11
2.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
2.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	14
2.5. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	17
3.1. PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA RAPORTU	17
3.2. OKRES OBJĘTY RAPORTEM	17
3.3. DANE JEDNOSTKOWE W RAPORCIE SKONSOLIDOWANYM.....	17
3.4. ZAKRES DANYCH SKONSOLIDOWANYCH	17
3.5. BADANIE DANYCH PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	18
3.6. POLITYKA (ZASADY) RACHUNKOWOŚCI.....	18
4. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....	18
4.1. DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ERATO ENERGY S.A.....	18
4.2. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ZALEŻNEJ TIG ASI SP. Z O.O.....	19
5. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH	19
5.1. DZIAŁALNOŚĆ NA RYNKU OZE.....	19
5.2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA	19
6. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ Z INFORMACJAMI NA TEMAT KONSOLIDACJI	19
7. ZATRUDNIENIE.....	19
8. PORTFEL INWESTYCYJNY	19
8.1. TIG ASI.....	19
8.2. KVARKO ASI	20
9. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA	21
10. DANE REJESTROWE EMITENTA	22
11. DEFINICJE / OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW ZASTOSOWANYCH W RAPORCIE	22

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ, TJ. EMITENTA)

1.1. BILANS - AKTYWA

	[dane w PLN]	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		7 650 769,90	8 738 289,71
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		283 051,91	740 553,80
1. Środki trwałe		283 051,91	740 553,80
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		25 361,67	173 329,88
d) środki transportu		257 690,24	567 223,92
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		117 168,62	160 240,71
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		117 168,62	160 240,71
IV. Inwestycje długoterminowe		7 232 940,37	7 777 879,20
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		7 232 940,37	7 777 879,20
a) w jednostkach powiązanych		7 232 940,37	7 777 879,20
- udziały lub akcje		7 232 940,37	7 232 940,37
- pożyczki		0,00	544 938,83
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 609,00	59 616,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		17 609,00	59 616,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		6 102 497,21	9 099 177,22
I. Zapasy		1 202 465,44	3 650 907,30
1. Materiały		911 252,53	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		270 476,05	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	3 118 110,72
5. Zaliczki na dostawy i usługi		20 736,86	532 796,58
II. Należności krótkoterminowe		3 957 261,07	4 388 568,97
1. Należności od jednostek powiązanych		85 332,04	20 942,15
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
b) inne		85 332,04	20 942,15

2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 871 929,03	4 367 626,82
	a) z tytułu dostaw i usług	2 676 661,24	3 099 864,10
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	161 491,62	260 886,00
	c) inne	854 257,05	1 006 876,72
	d) dochodzone na drodze sądowej	179 519,12	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	908 549,23	1 028 541,58
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	908 549,23	1 028 541,58
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	8 463,29
	- udzielone pożyczki	0,00	8 463,29
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	908 549,23	1 020 078,29
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 221,47	31 159,37
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	13 753 267,11	17 837 466,93

1.2. BILANS - PASYWA

	[dane w PLN]	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY	4 732 741,59	6 020 665,44
I.	Kapitał podstawowy	3 497 640,98	3 497 640,98
II.	Kapitał zapasowy	3 270 643,10	6 040 237,61
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	11 585 139,17
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-13 471 553,77
VI.	Zysk (strata) netto	-2 035 542,49	-1 630 798,55
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 020 525,52	11 816 801,49
I.	Rezerwy na zobowiązania	92 681,00	194 491,52
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	92 681,00	131 964,52
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	62 527,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 085 490,74	151 544,62
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	2 085 490,74	151 544,62
	a) kredyty i pożyczki	2 085 490,74	151 544,62
	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	6 842 353,78	11 470 765,35
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	154 479,31	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	154 479,31	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
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 687 874,47	11 470 765,35
	a) kredyty i pożyczki	3 865 597,64	7 474 604,16
	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	849 641,00	1 783 807,61
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	472 454,32	1 568 828,24
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 387 443,70	428 148,30
	h) z tytułu wynagrodzeń	112 737,81	179 408,34
	i) inne	0,00	35 968,70
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
	PASYWA RAZEM	13 753 267,11	17 837 466,93

1.3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. - 30.09.2024 r.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r.	01.01.2023 r. - 30.09.2023 r.	01.07.2023 r. - 30.09.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 492 903,99	2 503 935,90	13 545 817,23	4 282 859,64
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 440 220,57	2 503 437,26	12 337 377,31	4 025 601,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	52 683,42	498,64	1 208 439,92	257 258,25
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 388 240,78	2 977 752,12	14 936 134,75	4 678 347,68
I.	Amortyzacja	130 754,50	35 890,45	369 493,65	84 117,41
II.	Zużycie materiałów i energii	3 596 310,18	1 484 394,13	6 494 198,20	2 361 114,53
III.	Usługi obce	2 563 436,64	859 714,28	3 757 871,61	1 063 211,34
IV.	Podatki i opłaty	2 115,00	0,00	46 371,32	14 672,00
V.	Wynagrodzenia	1 584 354,54	482 170,01	2 406 841,08	775 647,49
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	287 703,45	82 906,70	455 368,69	145 424,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	169 333,30	32 334,31	339 672,55	125 811,12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 233,17	342,24	1 066 317,65	108 349,58
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 895 336,79	-473 816,22	-1 390 317,52	-395 488,04

D.	Pozostałe przychody operacyjne	367 680,64	228 769,93	384 166,98	83 175,72
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38 859,89	36 200,00	279 049,02	-8 415,31
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	328 820,75	192 569,93	105 117,96	91 591,03
E.	Pozostałe koszty operacyjne	119 720,05	63 476,41	68 802,34	2 249,51
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	119 720,05	63 476,41	68 802,34	2 249,51
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 647 376,20	-308 522,70	-1 074 952,88	-314 561,83
G.	Przychody finansowe	33 840,23	2 382,84	42 212,56	16 251,43
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	24 756,19	2 335,81	35 729,86	12 250,55
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	9 084,04	47,03	6 482,70	4 000,88
H.	Koszty finansowe	422 006,52	139 570,80	598 058,23	276 830,90
I.	Odsetki	400 973,08	140 750,74	534 447,42	211 186,33
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	21 033,44	-1 179,94	63 610,81	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 035 542,49	-445 710,66	-1 630 798,55	-575 141,30
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia traty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 035 542,49	-445 710,66	-1 630 798,55	-575 141,30

1.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. -	01.07.2024 r. -	01.01.2023 r. -	01.07.2023 r. -
		30.09.2024 r.	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.	30.09.2023 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 566 422,90	5 178 452,25	7 651 463,99	6 595 806,74
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 566 422,90	5 178 452,25	7 651 463,99	6 595 806,74
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-2 769 594,51	-2 769 594,51	0,00	0,00
	a) zwiększenie	1 130 875,84	1 130 875,84	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	3 900 470,35	3 900 470,35	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	3 270 643,10	3 270 643,10	6 040 237,61	6 040 237,61
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	11 585 139,17	0,00	11 585 139,17	11 585 139,17
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-11 585 139,17	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	11 585 139,17	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	11 585 139,17	11 585 139,17
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-14 354 733,68	0,00	-10 454 263,33	-10 454 263,33
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	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	14 354 733,68	0,00	10 454 263,33	10 454 263,33
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	14 354 733,68	0,00	10 454 263,33	10 454 263,33
	a) zwiększenie	0,00	0,00	3 017 290,44	3 017 290,44
	b) zmniejszenie	14 354 733,68	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	13 471 553,77	13 471 553,77
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-13 471 553,77	-13 471 553,77
6.	Wynik netto	-2 035 542,49	-445 710,66	-1 630 798,55	-575 141,30
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-2 035 542,49	445 710,66	-1 630 798,55	575 141,30
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 732 741,59	4 732 741,59	6 020 665,44	6 020 665,44
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 732 741,59	4 732 741,59	6 020 665,44	6 020 665,44

1.5. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. - 30.09.2024 r.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r.	01.01.2023 r. - 30.09.2023 r.	01.07.2023 r. - 30.09.2023 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / strata netto	-2 035 542,49	-445 710,66	-1 630 798,55	-575 141,30
II.	Korekty razem	639 739,68	607 378,44	3 101 648,98	1 147 486,68
1.	Amortyzacja	130 754,50	35 890,45	369 493,65	84 117,41
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	8 950,20	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	391 425,34	137 606,49	542 068,03	252 602,99
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-74 459,89	-71 800,00	-284 700,69	2 357,14
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	103 296,33	54 207,22	69 795,90	1 074 190,57
7.	Zmiana stanu należności	392 011,78	166 213,02	2 752 698,90	230 864,64
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-305 248,03	248 841,02	-105 630,98	-866 662,11
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-20 882,92	2 292,52	21 748,47	44 400,23
10.	Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Inne korekty	22 842,57	25 177,52	-263 824,30	325 615,81
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 395 802,81	161 667,78	1 470 850,43	572 345,38
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	909 048,49	343 000,00	985 734,30	492 027,98
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	181 617,89	143 000,00	969 692,74	487 986,42
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	727 430,60	200 000,00	16 041,56	4 041,56
	a) w jednostkach powiązanych	500 000,00	200 000,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	227 430,60	0,00	16 041,56	4 041,56
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	220 000,00	0,00	166 856,33	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	126 856,33	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:	220 000,00	0,00	40 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	40 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	220 000,00	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)	689 048,49	343 000,00	818 877,97	492 027,98

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	228 700,00	-60 000,00	260 000,00	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	228 700,00	-60 000,00	260 000,00	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	2 515 619,42	492 583,70	2 340 475,68	943 943,79
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	2 115 852,02	353 960,71	1 605 233,59	679 619,52
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	399 767,40	138 622,99	576 718,09	264 324,27
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	158 524,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 286 919,42	-552 583,70	-2 080 475,68	-943 943,79
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-2 993 673,74	-47 915,92	209 252,72	120 429,57
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 993 673,74	-47 915,92	209 252,72	120 429,57
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 902 222,97	956 465,15	810 825,57	899 648,72
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	908 549,23	908 549,23	1 020 078,29	1 020 078,29

2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

	[dane w PLN]	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 954 826,47	6 626 848,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	283 051,91	740 553,80
1.	Środki trwałe	283 051,91	740 553,80
	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	25 361,67	173 329,88
	d) środki transportu	257 690,24	567 223,92
	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	117 168,62	160 240,71
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	117 168,62	160 240,71
V.	Inwestycje długoterminowe	4 536 158,24	5 665 996,91
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	4 536 158,24	5 665 996,91
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	980 557,26	1 135 279,72
	- udziały lub akcje	980 557,26	1 135 279,72
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	d) w pozostałych jednostkach	3 555 600,98	4 530 717,19
	- udziały lub akcje	3 555 600,98	4 530 717,19
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 447,70	60 056,75
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 609,00	59 616,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	838,70	440,75
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 448 171,01	9 227 976,42
I.	Zapasy	1 202 465,44	3 650 907,30
1.	Materiały	911 252,53	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	270 476,05	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	3 118 110,72
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	20 736,86	532 796,58

II.	Należności krótkoterminowe	3 885 443,81	4 477 524,60
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	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	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 885 443,81	4 477 524,60
	a) z tytułu dostaw i usług	2 689 868,32	3 124 325,38
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	161 491,62	260 886,00
	c) inne	854 564,75	1 092 313,22
	d) dochodzone na drodze sądowej	179 519,12	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 321 423,38	1 063 435,30
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 321 423,38	1 063 435,30
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	299 233,87	27 938,60
	- udziały lub akcje	182 569,84	13 895,64
	- udzielone pożyczki	116 664,03	14 042,96
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 022 189,51	1 035 496,70
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 838,38	36 109,22
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	11 402 997,48	15 854 824,59

2.2. SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

	[dane w PLN]	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY	2 511 654,61	4 003 786,22
I.	Kapitał podstawowy	3 497 640,98	3 497 640,98
II.	Kapitał zapasowy	3 270 643,10	6 040 237,61
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	11 585 139,17
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 120 969,99	-15 076 497,31
VII.	Zysk (strata) netto	-3 135 659,48	-2 042 734,23
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 891 342,87	11 851 038,37
I.	Rezerwy na zobowiązania	92 681,00	194 491,52
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	92 681,00	131 964,52
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	62 527,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 085 490,74	151 544,62
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	2 085 490,74	151 544,62
	a) kredyty i pożyczki	2 085 490,74	151 544,62
	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	6 713 171,13	11 505 002,23
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	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	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 713 171,13	11 505 002,23
	a) kredyty i pożyczki	3 865 597,64	7 474 604,16
	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	861 702,20	1 805 447,08
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	472 454,32	1 568 828,24
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 385 108,70	433 446,50
	h) z tytułu wynagrodzeń	125 045,92	182 295,20
	i) inne	3 262,35	40 381,05
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
	PASYWA RAZEM	11 402 997,48	15 854 824,59

2.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. -	01.07.2024 r. -	01.01.2023 r. -	01.07.2023 r. -
		30.09.2024 r.	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.	30.09.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 531 603,99	2 514 435,90	13 593 517,23	4 298 759,64
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 478 920,57	2 513 937,26	12 385 077,31	4 041 501,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	52 683,42	498,64	1 208 439,92	257 258,25
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 580 884,42	3 048 124,06	15 168 264,97	4 749 629,19
I.	Amortyzacja	130 754,50	35 890,45	369 671,21	84 117,41
II.	Zużycie materiałów i energii	3 606 701,62	1 485 701,86	6 502 961,48	2 362 564,25
III.	Usługi obce	2 691 628,86	907 791,05	3 896 995,70	1 113 233,14
IV.	Podatki i opłaty	5 194,74	2 521,08	59 091,34	20 323,21
V.	Wynagrodzenia	1 623 774,66	495 426,05	2 462 794,88	786 803,53

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	296 682,93	86 348,62	470 599,26	148 266,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	171 913,94	34 102,71	339833,45	125972,02
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 233,17	342,24	1 066 317,65	108 349,58
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 049 280,43	-533 688,16	-1 574 747,74	-450 869,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne	384 956,76	245 799,42	385 413,37	83 175,77
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38 859,89	36 200,00	280 049,02	-8 415,31
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	346 096,87	209 599,42	105 364,35	91 591,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne	119 731,64	63 476,41	70 640,12	22 013,84
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	1 829,52	1 829,52
III.	Inne koszty operacyjne	119 731,64	63 476,41	68 810,60	20 184,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 784 055,31	-351 365,15	-1 259 974,49	-389 707,62
G.	Przychody finansowe	141 775,15	90 086,98	24 241,12	-4 403,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	5 400,93	2 846,72	1 401,42	464,47
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	65 914,07	65 914,07	16 357,00	-4 818,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	61 376,11	21 279,16	0,00	-4 051,00
V.	Inne	9 084,04	47,03	6 482,70	4 000,88
H.	Koszty finansowe	1 120 095,35	261 670,64	598 058,32	258 896,09
I.	Odsetki	403 639,77	141 759,84	534 447,51	211 186,33
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	-101 696,01	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	703 278,77	226 236,70	0,00	0,00
IV.	Inne	13 176,81	-4 629,89	63 610,81	47 709,76
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-2 762 375,51	-522 948,81	-1 833 791,69	-653 007,36
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	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	-373 283,97	-97 464,08	-208 942,54	-83 761,38
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-3 135 659,48	-620 412,89	-2 042 734,23	-736 768,74
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)	-3 135 659,48	-620 412,89	-2 042 734,23	-736 768,74

2.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. -	01.07.2024 r. -	01.01.2023 r. -	01.07.2023 r. -
		30.09.2024 r.	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.	30.09.2023 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 258 828,64	3 132 067,51	7 705 848,81	4 740 555,04
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 258 828,64	3 132 067,51	7 705 848,81	4 740 555,04
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
2.	(uchylony)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	(uchylony)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 040 237,61	3 270 643,10	6 040 237,61	6 040 237,61
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-2 769 594,51	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	1 130 875,84	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	3 900 470,35	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	3 270 643,10	3 270 643,10	6 040 237,61	6 040 237,61
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	11 585 139,17	0,00	11 585 139,17	11 585 139,17
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-11 585 139,17	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	11 585 139,17	0,00	0,00	0,00

6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	11 585 139,17	11 585 139,17
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-15 475 703,67	-15 475 703,67	-12 039 458,08	-12 682 692,91
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	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	15 475 703,67	15 475 703,67	12 039 458,08	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 475 703,67	15 475 703,67	12 039 458,08	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	3 017 290,44	0,00
	b) zmniejszenie	14 354 733,70	0,00	0,00	0,00
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 120 969,97	15 475 703,65	15 036 999,73	-12 682 692,91
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 120 969,97	-15 475 703,65	-15 076 497,31	-12 682 692,91
9.	Wynik netto	-3 135 659,48	-620 412,89	-2 042 734,23	-736 768,82
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	3 135 659,48	620 412,89	-2 042 734,23	-736 768,82
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 511 654,63	2 511 654,63	4 003 786,22	4 003 786,22
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu, proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 511 654,63	2 511 654,63	4 003 786,22	4 003 786,22

2.5. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

	[dane w PLN]	01.01.2024 r. -	01.07.2024 r. -	01.01.2023 r. -	01.07.2023 r. -
		30.09.2024 r.	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.	30.09.2023 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	-3 135 659,48	-620 412,89	-2 042 734,23	-736 768,82
II.	Korekty razem	1 584 294,94	732 102,14	3 319 440,45	1 237 793,73
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	373 283,97	97 464,07	208 942,54	83 761,37
3.	Amortyzacja	130 754,50	35 890,45	369 671,21	84 117,41
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	8 950,20	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	405 590,34	134 654,73	576 573,86	264 389,07

8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	471 046,70	-34 452,54	-299 228,17	14 055,74
9.	Zmiana stanu rezerw	-22 335,00	0,00	-15 975,00	-14 145,00
10.	Zmiana stanu zapasów	103 296,33	54 207,22	73 116,90	1 077 511,57
11.	Zmiana stanu należności	441 960,34	161 712,52	2 764 309,51	229 272,94
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-317 184,13	245 847,70	-115 821,42	-876 212,51
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-24 960,68	2 650,27	21 675,32	49 427,33
14.	Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	22 842,57	25 177,52	-263 824,30	325 615,81
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 551 364,54	111 689,25	1 276 706,22	501 024,91
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	1 513 648,22	619 799,19	1 120 834,30	526 127,98
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	181 617,89	143 000,00	970 692,74	487 986,42
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 312 030,33	456 799,19	150 141,56	38 141,56
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 262 030,33	406 799,19	150 141,56	38 141,56
4.	Inne wpływy inwestycyjne	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	368 000,00	80 000,00	126 856,33	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	126 856,33	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:	220 000,00	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	220 000,00	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	148 000,00	80 000,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 145 648,22	539 799,19	993 977,97	526 127,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	81 500,00	-60 000,00	260 000,00	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	81 500,00	-60 000,00	260 000,00	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	2 599 785,78	626 750,06	2 340 475,68	943 943,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 197 352,02	485 460,71	1 605 233,59	679 619,52
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	402 433,76	141 289,35	576 718,09	264 324,27
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	158 524,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 518 285,78	-686 750,06	-2 080 475,68	-943 943,79
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-2 924 002,10	-35 261,61	190 208,51	83 209,10
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 924 002,10	-35 261,61	190 208,52	83 209,11
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 946 191,61	1 391 938,30	845 288,18	952 287,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 022 189,51	1 356 676,69	1 035 496,69	1 035 496,69

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

3.1. PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA RAPORTU

Raport kwartalny został sporządzony w związku z wymogami Regulaminu ASO, zwłaszcza Załącznikiem nr 3 do Regulaminu ASO.

3.2. OKRES OBJĘTY RAPORTEM

Raport dotyczy III kwartału 2024 r., tj. okresu od 1 lipca do 30 września 2024 r. Przedstawione zostały w nim również dane w ujęciu narastającym, tj. od 1 stycznia do 30 września 2024 r. oraz dane porównawcze za analogiczne okresy poprzedniego roku.

3.3. DANE JEDNOSTKOWE W RAPORCIE SKONSOLIDOWANYM

Działając w zgodzie z § 5 ust. 2a Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, Spółka – jako jednostka dominująca – w niniejszym skonsolidowanym raporcie zamieściła informacje dotyczące jej samej (dane jednostkowe), w związku z czym odrębny (jednostkowy) raport kwartalny nie będzie sporządzany i publikowany.

3.4. ZAKRES DANYCH SKONSOLIDOWANYCH

We wszystkich zaprezentowanych okresach w skład grupy kapitałowej Emitenta wchodziły następujące podmioty:

- Erato Energy Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie – jednostka dominująca prowadząca działalność w zakresie sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo magazynów energii i pomp ciepła;

- TIG ASI Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wysokiej (k. Wrocławia) – jednostka zależna, której jedynym wspólnikiem jest Erato Energy S.A., prowadząca działalność inwestycyjną (akcje i udziały podmiotów znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju);
- T&T Consulting Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wysokiej (k. Wrocławia) – jednostka zależna, której jedynym wspólnikiem jest TIG ASI Sp. z o.o., prowadząca działalność doradczą na rynku kapitałowym (podmiot wpisany na prowadzone przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. listy Autoryzowanych Doradców – zarówno NewConnect, jak i Catalyst).

Na dzień 30.09.2024 r. TIG ASI Sp. z o.o. posiadała 4 jednostki stowarzyszone: Kvarko ASI S.A. z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 1/3, Farm Innovations S.A. z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 24,70%, MagicVR.co Sp. z o.o. z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 21,51% oraz Tap2C S.A. w upadłości z udziałem w kapitale zakładowym na poziomie 41,25%.

Na podstawie art. 56 ust. 2-2b Ustawy o rachunkowości TIG ASI Sp. z o.o. nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, natomiast skonsolidowanym sprawozdaniem Erato Energy S.A. objęte są wskazane jednostki zależne (metodą pełną, według art. 60 Ustawy o rachunkowości). W zakresie jednostek stowarzyszonych – Kvarko ASI S.A. i Farm Innovations S.A. są ujęte w sprawozdaniu skonsolidowanym (metodą praw własności, według art. 63 Ustawy o rachunkowości), natomiast MagicVR.co Sp. z o.o. i Tap2C S.A. w upadłości nie zostały ujęte ze względu na brak danych, co według najlepszej wiedzy Emitenta nie ma istotnego wpływu na skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe i zaprezentowany w nim obraz Grupy Kapitałowej.

3.5. BADANIE DANYCH PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA

W związku z brakiem takiego wymogu dane kwartalne nie są objęte badaniem przez biegłego rewidenta.

3.6. POLITYKA (ZASADY) RACHUNKOWOŚCI

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzone zostały według polskich zasad rachunkowości, zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Dla sprawozdania skonsolidowanego zastosowane zostały wymogi Rozporządzenia Konsolidacyjnego.

Sprzedaż instalacji fotowoltaicznych, pomp ciepła i magazynów energii wraz z montażem prezentowana jest jako przychody ze sprzedaży produktów, natomiast bez montażu jako przychody ze sprzedaży towarów i materiałów. Koszty nabycia tych urządzeń prezentowane są odpowiednio jako zużycie materiałów i energii oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.

W zakresie wyceny spółek portfelowych TIG ASI Sp. z o.o. jedynie akcje QNA Technology S.A. oraz T-Bull S.A. wyceniane są po wartości godziwej, tj. kursie zamknięcia z danego dnia notowania na prowadzonych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. rynkach (odpowiednio NewConnect i rynek regulowany). Pozostałe posiadane akcje i udziały są nienotowane i wyceniane po cenach nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W stosunku do sprawozdań finansowych za ostatni rok obrotowy nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

4. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I OSIĄGNIĘTE WYNIKI

4.1. DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ERATO ENERGY S.A.

Największy wpływ na wyniki Grupy Kapitałowej ma podstawowa działalność operacyjna prowadzona przez Erato Energy S.A. w obszarze sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych, a także dodatkowo magazynów energii i pomp ciepła. Przychody z tego obszaru w III kwartale 2024 r. wyniosły 2,50 mln zł a narastająco od stycznia do września 2024 r. 6,49 mln zł, z czego udział samej sprzedaży bez montażu był mniejszy niż 1%.

W dniu 07.11.2024 r. pomiędzy Emitentem a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim S.A. (PKO BP S.A.) zawarta została umowa określająca warunki spłaty przez Spółkę zadłużenia kredytowego 3,6 mln zł w comiesięcznych ratach płatnych do grudnia 2027 r. Warunki umowy są rynkowe.

4.2. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ZALEŻNEJ TIG ASI SP. Z O.O.

W III kwartale 2024 r. TIG ASI Sp. z o.o. dokonała sprzedaży 10.720 akcji QNA Technology S.A. po cenach rynkowych.

5. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

5.1. DZIAŁALNOŚĆ NA RYNKU OZE

Spółka prowadzi działalność w zakresie sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych, a także dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii. W porównaniu do konwencjonalnych źródeł pozyskiwanie energii z promieni słonecznych jest technologią innowacyjną.

5.2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

TIG ASI Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od Emitenta), bezpośrednio oraz pośrednio poprzez Kvarco ASI S.A. (TIG ASI Sp. z o.o. jest w 1/3 współwłaścicielem Kvarco ASI S.A.), wspiera perspektywiczne podmioty poprzez ich dokapitalizowywanie (inwestycje w akcje i udziały). W większości przypadków podmioty te prowadzą działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych. Wykaz spółek portfelowych znajduje się w punkcie 8.

6. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ Z INFORMACJAMI NA TEMAT KONSOLIDACJI

Opis grupy kapitałowej Emitenta wraz z informacjami na temat konsolidacji zostały przedstawione w punkcie 3.4. Wszystkie jednostki zależne objęte są konsolidacją.

7. ZATRUDNIENIE

Na dzień 30 września 2024 r. zatrudnienie¹ w Spółce wynosiło 22 osoby. W spółkach zależnych, TIG ASI Sp. z o.o. i T&T Consulting Sp. z o.o., prezesem zarządu jest Krzysztof Kłysz, który jest jednocześnie wiceprezesem zarządu Erato Energy S.A.; poza nim jednostki zależne nie zatrudniają pracowników.

8. PORTFEL INWESTYCYJNY

W niniejszym punkcie przedstawione zostały akcje i udziały posiadane na dzień 30.09.2024 r. przez TIG ASI Sp. z o.o. oraz Kvarco ASI S.A. Emitent jest jedynym współnikiem TIG ASI Sp. z o.o., natomiast TIG ASI Sp. z o.o. jest w 1/3 współwłaścicielem Kvarco ASI S.A.

8.1. TIG ASI

Tabela. Akcje i udziały posiadane przez TIG ASI Sp. z o.o.

LP.	SPÓŁKA	ILOŚĆ UDZIAŁÓW / AKCJI ORAZ % W KAP. ZAKŁ. NA 30.09.2024 R.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI
1	Farm Innovations S.A.	309.096 24,70%	narzędzia wspomagające nadzór nad hodowlą bydła i nad obrotem produktami spożywczymi pochodzącymi od bydła, od 2024 r. wpis na prowadzoną przez ARiMR listę dostawców środków identyfikacji (mikrochipy), od 2024 r. produkt ubezpieczeniowy we współpracy z PZUW www.farminnovations.pl www.stado.pl
2	QNA Technology S.A.	5.414 akcji 0,30%	produkcja kropek kwantowych www.qnatechnology.com

¹ Zatrudnienie rozumiane jako umowy o pracę oraz umowy zlecenia, w przeliczeniu na pełnoetatowy wymiar czasu, wraz z członkami Zarządu.

3	SatRev S.A.	134.355 akcji 2,87%	produkcja satelitów / satelitarne dane obrazowe www.satrev.space
4	4Knights S.A.	257.250 akcji 15,00%	produkcja gier elektronicznych na PC i konsole gatunek: RTS – real time strategy www.4knights.pl
5	Game Island S.A.	40.000 akcji 2,29%	produkcja gier elektronicznych na PC i konsole gatunek: survival-immersive www.gameisland.pl
6	Shuttout Ltd.	10.104 udziały 12,76%	serwis shuttout.com www.shuttout.com
7	T-Bull S.A.	2.178 akcji 0,18%	produkcja gier elektronicznych www.t-bull.com
8	MagicVR.co Sp. z o.o.	40 udziałów 21,51%	działalność wstrzymana
9	PayMax S.A.	7.000 akcji 8,92%	działalność operacyjna nieprowadzona – brak sukcesu rynkowego
10	Tap2C S.A. w upadłości	412.500 akcji 41,25%	upadłość
11	T&T Consulting Sp. z o.o.	800 udziałów 100,00%	doradztwo na rynku kapitałowym Autoryzowany Doradca www.ttconsulting.pl
12	Kvarko ASI S.A.	30.679 udziałów 1/3 (ok. 33,33%)	działalność inwestycyjna w ramach BRIdge Alfa www.kvarko.pl

8.2. KVARKO ASI

Tabela. Akcje i udziały posiadane przez Kvarko ASI S.A.

LP.	SPÓŁKA	ILOŚĆ UDZIAŁÓW / AKCJI ORAZ % W KAP. ZAKŁ. NA 30.09.2024 R.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI
1	Farm Innovations S.A.	270.300 22,08%	narzędzia wspomagające nadzór nad hodowlą bydła i nad obrotem produktami spożywczymi pochodzącymi od bydła, od 2024 r. wpis na prowadzoną przez ARiMR listę dostawców środków identyfikacji (mikrochipy), od 2024 r. produkt ubezpieczeniowy we współpracy z PZUW www.farminnovations.pl www.stado.pl
2	QNA Technology S.A.	200.000 akcji 11,09%	produkcja kropek kwantowych www.qnatechnology.com
3	SatRev S.A.	170.000 akcji 3,63%	produkcja satelitów / satelitarne dane obrazowe www.satrev.space
4	Debn Sp. z o.o.	100 udziałów 11,44%	drug-eluting biopsy needle – igła do biopsji prostaty z innowacją redukującą ryzyko powi- kłań po zabiegu www.debn.eu
5	Acatavir Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	weterynaria – innowacyjny produkt przeciw tzw. kociemu katarowi www.acatavir.com

6	Qmeric Sp. z o.o.	27 udziałów 15,00%	produkcja oligoeteroli www.qmeric.com
7	Alphamoon Sp. z o.o.	30 udziałów 6,73%	platforma do automatyzacji procesów zarządzania dokumentami wykorzystująca sztuczną inteligencję www.alphamoon.ai
8	Deepdistributed Sp. z o.o.	25 udziałów 15,06%	platforma wspomagająca pracę inżynierów uczenia maszynowego (MLE – machine learning engineers) www.deepdistributed.com
9	Brelecton Systems Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	technologia nanoszenia cienkich warstw polimerowych www.brelecton.com
10	HyperLab Solutions Sp. z o.o.	60 udziałów 30,00%	przetwarzanie danych teledetekcyjnych, w tym hiperspektralnych www.hyperlabsolution.com
11	Hotel Application Sp. z o.o.	60 udziałów 30,00%	aplikacja dla hoteli wspierająca organizację wydarzeń http://hotelapplication.app
12	Sygnis S.A.	17.403 akcje 0,07%	consulting technologiczny, B+R, innowacyjne metody wytwórcze www.sygnis.pl
13	Auxilius Pharma Oncology Sp. z o.o.	25 udziałów 20,00%	działalność wstrzymana
14	Medtransfer Sp. z o.o.	96 udziałów 12,00%	platforma Medtransfer przesyłanie, analiza i przechowywanie wyników badań obrazowych: TK, MRI, RTG
15	DSA Sp. z o.o.	450 udziałów 20,00%	narzędzia wspomagające sprzedaż internetową
16	MagicVR.co Sp. z o.o.	23 udziały 12,37%	działalność wstrzymana
17	Vitrotest Europe Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	testy diagnostyczne
18	itTicket Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	platforma edukacyjna wspomagająca rozwój w zakresie programowania
19	Biovetika Sp. z o.o.	udziały sprzedane 0,00%	szczepionki weterynaryjne

9. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu Emitenta na dzień przekazania niniejszego raportu, według najlepszej wiedzy Spółki.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI I GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM ORAZ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Łukasz Gralec	90.188.153	51,57%
Michał Post	38.727.076	22,14%
Pozostali	45.966.820	26,28%
SUMA:	174.882.049	100,00%

10. DANE REJESTROWE EMITENTA

FIRMA (NAZWA)	Erato Energy S.A.
SIEDZIBA	Warszawa, Polska
ADRES	ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa
KRS	0000347674
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	3.497.640,98 zł
NIP	8971742783
REGON	020441378

11. DEFINICJE / OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW ZASTOSOWANYCH W RAPORCIE

Alternatywny System Obrotu / ASO	Alternatywny system obrotu zorganizowany przez GPW zgodnie z Ustawą o obrocie.
Autoryzowany Doradca	Podmiot wpisany na prowadzoną przez GPW listę Autoryzowanych Doradców, którego funkcjonowanie uregulowane jest w Regulaminie ASO, zwłaszcza w Załączniku nr 5 do Regulaminu ASO. GPW prowadzi odrębnie listy Autoryzowanych Doradców na NewConnect (rynek akcji) i Catalyst (rynek obligacji). T&T Consulting Sp. z o.o. wpisana jest na obie listy.
BRIdge Alfa	Działania realizowane w ramach inicjatywy Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, które polegają na inwestowaniu środków prywatnych i publicznych przez wybrane podmioty zakwalifikowane do realizacji tego programu w innowacyjne projekty znajdujące się w bardzo wczesnej fazie rozwoju (etap weryfikacji pomysłu).
Emitent	Erato Energy S.A. – spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000347674.
GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Grupa Kapitałowa	Grupa kapitałowa Emitenta.
KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (z późn. zm.).
Kodeks cywilny	Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (z późn. zm.).
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy utworzony na mocy ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (z późn. zm.).
NIP	Numer identyfikacji podatkowej służący do identyfikacji podatników uregulowany Ustawą z dnia 13 października 1995 r. o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników (z późn. zm.).
OZE	Odnawialne źródła energii, czyli zasoby wykorzystywane do produkcji energii, których używanie nie powoduje, że ich zasoby ulegają zmniejszeniu lub ulegają zmniejszeniu, ale w krótkim czasie się odbudowują.
REGON	Rejestr Gospodarki Narodowej – rejestr prowadzony przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, przy czym pod pojęciem tym rozumiany jest także numer identyfikacyjny REGON, czyli dziewięciocyfrowy identyfikator nadany podmiotowi w tym rejestrze.
Regulamin ASO	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 147/2007 zarządu GPW z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.).
Rozporządzenie Konsolidacyjne	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczególnych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (z późn. zm.).
Spółka	Erato Energy S.A. – spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000347674.
Ustawa o obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późn. zm.).